RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 29859
Numéro SIREN : 844 428 649
Nom ou dénomination : ABEILLES FINANCEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2023 sous le numéro de dépôt 39193

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

# ABEILLES FINANCEMENT

## Comptes annuels
## 31/12/2022

DocuSigned by:
Jean-Philippe Grillet
BC75E85AA1B2499...

Copie certifiée conforme

Le Président

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF



Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

# Sommaire

*1 Comptes annuels* *3*

1.1 Bilan actif 4
1.2 Bilan passif 5
1.3 Compte de résultat 6
1.4 Annexe ABEILLES FINANCEMENT 8

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

# ABEILLES FINANCEMENT

Comptes annuels

31/12/2022

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF



| Actif | | | Au 31/12/2022 Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | Au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de développement | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | | Fonds commercial (1) | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | | | | |
| | | Constructions | | | | |
| | | Inst. techniques, mat. out. industriels | | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | 27 306 899 | 585 581 | 26 721 318 | |
| | | Immobilisations en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | 22 936 156 |
| | | TOTAL | **27 306 899** | **585 581** | **26 721 318** | **22 936 156** |
| | Immobilisations financières[2] | Participations évaluées par équivalence | | | | |
| | | Autres participations | | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | | Titres immob. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | |
| | | Prêts | | | | |
| | | Autres immobilisations financières | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | | Total de l'actif immobilisé | **27 306 899** | **585 581** | **26 721 318** | **22 936 156** |
| Actif circulant | Stocks | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | | En cours de production de biens | | | | |
| | | En cours de production de services | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | | Marchandises | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| | Créances[3] | Clients et comptes rattachés | 269 485 | | 269 485 | |
| | | Autres créances | 1 500 | | 1 500 | 1 200 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| | | TOTAL | **270 985** | | **270 985** | **1 200** |
| | Divers | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | (dont actions propres : ) | | | | |
| | | Instruments de trésorerie | | | | |
| | | Disponibilités | 5 600 | | 5 600 | 0 |
| | | TOTAL | **5 600** | | **5 600** | **0** |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| | | Total de l'actif circulant | **276 586** | | **276 586** | **1 200** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | | |
| | | TOTAL DE L'ACTIF | **27 583 485** | **585 581** | **26 997 904** | **22 937 356** |

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Edité à partir de Loop V4.56.0

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF



| | Passif | Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 1 000 ) | 1 000 | 1 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | -1 542 433 | |
| | Résultats antérieurs en instance d'affectation | | |
| | Résultat de la période (bénéfice ou perte) | -4 704 544 | -1 542 433 |
| | Situation nette avant répartition | **-6 245 978** | **-1 541 433** |
| | Subvention d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | 3 894 456 | |
| | Total | **-2 351 521** | **-1 541 433** |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total | | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 18 409 840 | 15 598 259 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 10 933 455 | 8 879 754 |
| | Total | **29 343 295** | **24 478 014** |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 000 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 130 | 100 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | 676 |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Total | **6 130** | **776** |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes et des produits constatés d'avance | **29 349 425** | **24 478 790** |
| | Écarts de conversion passif | | |
| | TOTAL DU PASSIF | **26 997 904** | **22 937 356** |
| | Crédit-bail immobilier | | |
| | Crédit-bail mobilier | | |
| | Effets portés à l'escompte et non échus | | |
| | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an | 26 738 733 | 23 713 095 |
| | à moins d'un an | 2 610 692 | 765 695 |
| | Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (3) dont emprunts participatifs | | |

Edité à partir de Loop V4.56.0

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF



| | | | France | Exportation | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois | Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises | | | | | |
| | Production vendue : - Biens | | | | | |
| | - Services | | 1 270 967 | | 1 270 967 | |
| | Chiffre d'affaires net | | **1 270 967** | | **1 270 967** | |
| | Production stockée | | | | | |
| | Production immobilisée | | | | | |
| | Produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | |
| | Autres produits | | | | 0 | 0 |
| | | Total | | | **1 270 967** | **0** |
| Charges d'exploitation (2) | Marchandises | Achats | | | | |
| | | Variation de stocks | | | | |
| | Matières premières et autres approvisionnements | Achats | | | | |
| | | Variation de stocks | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) | | | | 472 655 | 1 111 312 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 130 | |
| | Salaires et traitements | | | | | |
| | Charges sociales | | | | | |
| | Dotations d'exploitation | • sur immobilisations | | amortissements provisions | 585 581 | |
| | | • sur actif circulant | | | | |
| | | • pour risques et charges | | | | |
| | Autres charges | | | | | |
| | | Total | | | **1 058 366** | **1 111 312** |
| | | Résultat d'exploitation A | | | **212 601** | **-1 111 312** |
| Opér. commun | Bénéfice attribué ou perte transférée B | | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré C | | | | | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations (4) | | | | | |
| | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) | | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (4) | | | | | |
| | Reprises sur provisions, transferts de charges | | | | | |
| | Différences positives de change | | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | | Total | | | | |
| Charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (5) | | | | 1 022 688 | 431 121 |
| | Différences négatives de change | | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | | Total | | | **1 022 688** | **431 121** |
| | | Résultat financier D | | | **-1 022 688** | **-431 121** |
| | RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E | | | | **-810 087** | **-1 542 433** |

Edité à partir de Loop V4.56.0

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF



| | | | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois | Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois |
|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charge | | | |
| | | Total | | |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 3 894 456 | |
| | | Total | 3 894 456 | |
| Résultat exceptionnel | | F | -3 894 456 | |
| Participation des salariés aux résultats | | G | | |
| Impôt sur les bénéfices | | H | | |
| BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H ) | | | -4 704 544 | -1 542 433 |
| (1) Dont | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs | | | |
| | incidence après impôt des corrections d'erreurs | | | |
| (2) Dont | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| | incidence après impôt des corrections d'erreurs | | | |
| (3) Y compris | - redevances de crédit-bail mobilier | | | |
| | - redevances de crédit-bail immobilier | | | |
| (4) Dont produits concernant les entités liées | | | | |
| (5) Dont intérêts concernant les entités liées | | | 380 158 | 150 822 |

Edité à partir de Loop V4.56.0

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

SASU ABEILLES FINANCEMENT

# Annexe aux comptes annuels
# Date de clôture : 31/12/2022

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

# Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 26 997 904.66 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dégageant une perte de (4 704 544.56) €.

## 1.1 Description de l'activité

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, l'information suivante est communiquée :

La société Abeilles Financement a été créée le 04 décembre 2018 et son premier exercice de clôture est au 31/12/2018.

Elle a pour activité l'achat, la location, la vente, le crédit-bail portant sur un bateau ainsi que la prise d'intérêts ou de participations dans toutes les entreprises commerciales, industrielles, financières, immobilières ou autres.

## 1.2 Faits significatifs

Néant.

## 1.3 Règles et méthodes comptables

Les Comptes Annuels sont établis conformément aux règles édictées par l'ANC n°2016-07 et aux principes comptables fondamentaux (prudence, permanence des méthodes, indépendance des exercices, continuité de l'activité).
Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des Comptes annuels.

### 1.3.1Immobilisations corporelles et incorporelles

La société Abeilles Financement a versé plusieurs acomptes sur l'exercice 2021 pour un montant total de 22 936 156. 65 €, ramenant la valeur de l'immobilisation en cours à 22 936 156.65 €. Puis une augmentation de 4 370 742.97 €, ramenant la valeur de l'immobilisation en cours à 27 306 899.62€.
La mise sur cale du navire est intervenue en date du 01 juin 2022, un amortissement dégressif sera mis en place sur une durée totale de 7 ans.
Le bateau a été livré le 22/06/2022, l'amortissement linéaire sur 10 ans a commencé à cette date-là.

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

## 1.3.2Opérations en devises

Les contrats de location et d'emprunts sont libellés en dollars US, avec des échéances de paiement des loyers aux mêmes dates et pour des montants strictement égaux à ceux des échéances de remboursement des emprunts et sont de ce fait comptabilisés au cours historique. Les opérations ainsi libellées bénéficient d'une neutralité fiscale au regard de l'application du taux de clôture et de la neutralisation fiscale des écarts de change y afférents en application du BOI 4 A4–08.

## 1.3.3Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l’entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

## 1.3.4 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d’inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 1.3.5 Régime fiscal

L’entité Abeilles Financement fait partie du groupe d’intégration fiscale de BNP PARIBAS.

## 1.3.6Evènement post clôture

Néant.

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

## 1.3.7État de l'actif immobilisé (brut)

| | Immobilisations | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Incorporelles | Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I** | - | - | - | - |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II** | - | - | - | - |
| Corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Construction sur sol propre | - | - | - | - |
| | Construction sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Inst. gales, agencts et am. des constructions | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | - | - | - | - |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | - | - | - | - |
| | Matériel de transport | - | 27 306 900 | - | 27 306 900 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - |
| | Avances et acomptes | 22 936 157 | - | 22 936 157 | - |
| **TOTAL III** | | 22 936 157 | 27 306 900 | 22 936 157 | 27 306 900 |
| Financière | Participations évaluées par équivalence | - | - | - | - |
| | Autres participations | - | - | - | - |
| | Autres titres immobilisés | - | - | - | - |
| | Prêts et autres immobilisations financières | - | - | - | - |
| **TOTAL IV** | | - | - | - | - |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)** | | 22 936 157 | 27 306 900 | 22 936 157 | 27 306 900 |

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

## 1.3.8Amortissements de l'actif immobilisé

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | | **Montant des amortissements au début de l'exercice** | **Augmentations : dotations de l'exercice** | **Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises** | **Montant des amortissements à la fin de l'exercice** |
| Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I** | | - | - | - | - |
| Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II** | | - | - | - | - |
| Terrains | | - | - | - | - |
| **Constructions** | Sur sol propre | - | - | - | - |
| | Sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions | - | - | - | - |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | - | - | - | - |
| **Autres immobilisations corporelles** | Inst. Générales, agencements, aménagements divers | - | - | - | - |
| | Matériel de transport | - | 585 581 | - | 585 581 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| **TOTAL III** | | - | 585 581 | - | 585 581 |
| **TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)** | | - | 585 581 | - | 585 581 |

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

## 1.3.9Provisions réglementées

| Nature des Provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentation : Dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | - | - | - | - |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) | - | - | - | - |
| Provisions pour hausse des prix | - | - | - | - |
| Amortissements dérogatoires | - | 3 894 457 | - | 3 894 457 |
| Dont majorations exceptionnelles | - | - | - | - |
| Provisions pour prêts d'installation | - | - | - | - |
| Autres provisions réglementées | - | - | - | - |
| **TOTAL** | - | 3 894 457 | - | 3 894 457 |

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

# 1.3.10État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | | | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an |
|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | - | - | - |
| | Prêts | | - | - | - |
| | Autres immobilisations financières | | - | - | - |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | - | - | - |
| | Autres créances clients | | 269 486 | 269 486 | - |
| | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie* | Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* | - | - | - |
| | Personnel et comptes rattachés | | - | - | - |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - |
| | **État et autres collectivités publiques** | Impôts sur les bénéfices | - | - | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 900 | 900 | - |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | - | - | - |
| | | Divers | - | - | - |
| | Groupe et associés | | - | - | - |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | 600 | 600 | - |
| Charges constatées d'avance | | | - | - | - |
| **TOTAL** | | | 270 986 | 270 986 | - |

| | |
|---|---|
| Prêts Accordés en cours d'exercice | - |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | - |

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | - | - | - | - |
| Autres emprunts obligataires | | - | - | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 1 an maximum à l'origine | - | - | - | - |
| | à plus d'1 an à l'origine | 18 409 840 | 2 448 281 | 8 428 395 | 7 533 163 |
| Emprunts et dettes financières divers | | 10 491 929 | 17 022 | - | 10 474 907 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 6 000 | 6 000 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - | - |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | - | - | - | - |
| | Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 130 | 130 | - | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Groupe et associés | | 441 526 | 3 359 | - | 438 167 |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) | | - | - | - | - |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie | | - | - | - | - |
| Produits constatés d'avance | | - | - | - | - |
| **TOTAL** | | 29 349 425 | 2 474 793 | 8 428 395 | 18 446 237 |

| | |
|---|---|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 5 652 030 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 1 175 486 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture | - |

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

## 1.3.11Charges à payer

| Libellés | Montant |
|---|---|
| CONGES A PAYER | |
| Congés provisionnés | - |
| Charges sociales provisionnées | - |
| Charges fiscales provisionnées | - |
| INTERETS COURUS | |
| Emprunts et dettes assimilées | 35 101 |
| Dettes part. groupes | - |
| Dettes part. hors groupes | - |
| Dettes sociétés en participation | - |
| Fournisseurs | - |
| Associés | 3 359 |
| Banques | - |
| Concours bancaires courants | - |
| AUTRES CHARGES | |
| Factures à recevoir | 6 000 |
| RRR à accorder, avoirs à établir | - |
| Participation des salariés | - |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | - |
| Autres charges fiscales | 130 |
| Divers | - |
| **TOTAL** | **44 591** |

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

## 1.3.12 Produits à recevoir

| Libellés | Montant |
|---|---|
| INTÉRÊTS COURUS | |
| Immobilisations financières | - |
| Participations groupe | - |
| Participations Hors groupe | - |
| Clients | - |
| Associés | - |
| Valeurs mobilières de placements | - |
| AUTRES PRODUITS | |
| Factures à établir | 269 486 |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | 600 |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | - |
| État | - |
| Divers | - |
| **TOTAL** | **270 086** |

DocuSign Envelope ID: 4F48CA56-86AC-4581-8153-351AA9C4CFBF

## 1.3.13Capital social

| Capital Social | Nombre d'actions | Valeur en capital |
|---|---|---|
| Position début de l'exercice | 100 | 10 |
| Mouvements | | |
| Position fin de l'exercice | 100 | 10 |

## 1.3.14Variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | Augmentations | -Diminutions | N |
|---|---|---|---|---|
| Capital | 1 000 | - | - | 1 000 |
| Réserves, primes et écarts | - | - | - | - |
| Report à nouveau | - | -1 542 434 | - | -1 542 434 |
| Résultat | -1 542 434 | 1 542 434 | 4 704 545 | -4 704 545 |
| Subventions d'investissement | - | - | - | - |
| Provisions réglementées | - | 3 894 457 | - | 3 894 457 |
| Autres | - | - | - | - |
| **TOTAL** | -1 541 434 | 3 894 457 | 4 704 545 | -2 351 521 |

## 1.3.15 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements | Donnés | Reçus |
|---|---|---|
| Garanties : Police d'assurance | | *24 029 005* |
| *Garanties d'actif et de passif : Hypothèque* | *14 672 971* | |

DocuSign Envelope ID: 89D142AE-7822-4595-A967-B4CAEE7C755E

**ABEILLES FINANCEMENT**
**Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros**
**Siège social : 1 boulevard Haussmann 75009 PARIS**
**844 428 649 RCS PARIS**

**Résolution d'affectation du résultat**
**de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 AVRIL 2023**

## DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition du Président, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître une perte de 4 704 544,56 euros décide de l'affecter au compte « report à nouveau » qui passe ainsi de - 1 542 433,58 euros à - 6 246 978,14 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

DocuSigned by:
Jean-Philippe Grillet
BC75E85AA1B2499...

Copie certifiée conforme
Le Président
Jean-Philippe GRILLET

Classification : Internal

# ABEILLES FINANCEMENT

Société par actions simplifiée

1, boulevard Haussmann

75009 PARIS

---

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

# ABEILLES FINANCEMENT

Société par actions simplifiée

1, boulevard Haussmann

75009 PARIS

---

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

---

À l'associé unique de la société Abeille Financement,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABEILLES FINANCEMENT 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.

Deloitte.

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

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

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et règlementaires.

Deloitte.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

Deloitte.

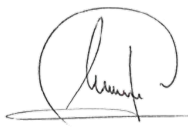
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Paris-La Défense, le 28 avril 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Jean-Vincent COUSTEL

Associé

# ABEILLES FINANCEMENT

Comptes annuels
31/12/2022

| Actif | | | Au 31/12/2022 | | | Au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de développement | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | | Fonds commercial (1) | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | | | | |
| | | Constructions | | | | |
| | | Inst. techniques, mat. out. industriels | | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | 27 306 899 | 585 581 | 26 721 318 | |
| | | Immobilisations en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | 22 936 156 |
| | | TOTAL | **27 306 899** | **585 581** | **26 721 318** | **22 936 156** |
| | Immobilisations financières[2] | Participations évaluées par équivalence | | | | |
| | | Autres participations | | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | | Titres immob. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | |
| | | Prêts | | | | |
| | | Autres immobilisations financières | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | | Total de l'actif immobilisé | **27 306 899** | **585 581** | **26 721 318** | **22 936 156** |
| Actif circulant | Stocks | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | | En cours de production de biens | | | | |
| | | En cours de production de services | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | | Marchandises | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| | Créances[3] | Clients et comptes rattachés | 269 485 | | 269 485 | |
| | | Autres créances | 1 500 | | 1 500 | 1 200 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| | | TOTAL | **270 985** | | **270 985** | **1 200** |
| | Divers | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | (dont actions propres : ) | | | | |
| | | Instruments de trésorerie | | | | |
| | | Disponibilités | 5 600 | | 5 600 | 0 |
| | | TOTAL | **5 600** | | **5 600** | **0** |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| | | Total de l'actif circulant | **276 586** | | **276 586** | **1 200** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | | |
| | | TOTAL DE L'ACTIF | **27 583 485** | **585 581** | **26 997 904** | **22 937 356** |

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

| Clause de réserve de propriété | Immobilisations | Stocks | Créances clients |
|---|---|---|---|

Edité à partir de Loop V4.56.0

| | Passif | Au 31/12/2022 | Au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 1 000 ) | 1 000 | 1 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | -1 542 433 | |
| | Résultats antérieurs en instance d'affectation | | |
| | Résultat de la période (bénéfice ou perte) | -4 704 544 | -1 542 433 |
| | Situation nette avant répartition | **-6 245 978** | **-1 541 433** |
| | Subvention d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | 3 894 456 | |
| | Total | **-2 351 521** | **-1 541 433** |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total | | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 18 409 840 | 15 598 259 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 10 933 455 | 8 879 754 |
| | Total | **29 343 295** | **24 478 014** |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 000 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 130 | 100 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | 676 |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Total | **6 130** | **776** |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes et des produits constatés d'avance | **29 349 425** | **24 478 790** |
| | Écarts de conversion passif | | |
| | TOTAL DU PASSIF | **26 997 904** | **22 937 356** |
| | Crédit-bail immobilier | | |
| | Crédit-bail mobilier | | |
| | Effets portés à l'escompte et non échus | | |
| | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an | 26 738 733 | 23 713 095 |
| | à moins d'un an | 2 610 692 | 765 695 |
| | Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (3) dont emprunts participatifs | | |

Edité à partir de Loop V4.56.0

| | | | France | Exportation | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois | Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises | | | | | |
| | Production vendue : - Biens | | | | | |
| | - Services | | 1 270 967 | | 1 270 967 | |
| | Chiffre d'affaires net | | **1 270 967** | | **1 270 967** | |
| | Production stockée | | | | | |
| | Production immobilisée | | | | | |
| | Produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | |
| | Autres produits | | | | 0 | 0 |
| | | Total | | | **1 270 967** | **0** |
| Charges d'exploitation (2) | Marchandises | Achats | | | | |
| | | Variation de stocks | | | | |
| | Matières premières et autres approvisionnements | Achats | | | | |
| | | Variation de stocks | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) | | | | 472 655 | 1 111 312 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 130 | |
| | Salaires et traitements | | | | | |
| | Charges sociales | | | | | |
| | Dotations d'exploitation | • sur immobilisations | | amortissements provisions | 585 581 | |
| | | • sur actif circulant | | | | |
| | | • pour risques et charges | | | | |
| | Autres charges | | | | | |
| | | Total | | | **1 058 366** | **1 111 312** |
| | | Résultat d'exploitation A | | | **212 601** | **-1 111 312** |
| Opér. commun | Bénéfice attribué ou perte transférée B | | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré C | | | | | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations (4) | | | | | |
| | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) | | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (4) | | | | | |
| | Reprises sur provisions, transferts de charges | | | | | |
| | Différences positives de change | | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | | Total | | | | |
| Charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (5) | | | | 1 022 688 | 431 121 |
| | Différences négatives de change | | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | | Total | | | **1 022 688** | **431 121** |
| | | Résultat financier D | | | **-1 022 688** | **-431 121** |
| | RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E | | | | **-810 087** | **-1 542 433** |

Edité à partir de Loop V4.56.0

| | | | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois | Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois |
|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charge | | | |
| | | Total | | |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 3 894 456 | |
| | | Total | 3 894 456 | |
| Résultat exceptionnel | | F | -3 894 456 | |
| Participation des salariés aux résultats | | G | | |
| Impôt sur les bénéfices | | H | | |
| BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H ) | | | -4 704 544 | -1 542 433 |
| (1) Dont | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs | | | |
| | incidence après impôt des corrections d'erreurs | | | |
| (2) Dont | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| | incidence après impôt des corrections d'erreurs | | | |
| (3) Y compris | - redevances de crédit-bail mobilier | | | |
| | - redevances de crédit-bail immobilier | | | |
| (4) Dont produits concernant les entités liées | | | | |
| (5) Dont intérêts concernant les entités liées | | | 380 158 | 150 822 |

Edité à partir de Loop V4.56.0

SASU ABEILLES FINANCEMENT

# Annexe aux comptes annuels
# Date de clôture : 31/12/2022

# Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 26 997 904.66 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dégageant une perte de (4 704 544.56) €.

## 1.1 Description de l'activité

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, l'information suivante est communiquée :

La société Abeilles Financement a été créée le 04 décembre 2018 et son premier exercice de clôture est au 31/12/2018.

Elle a pour activité l'achat, la location, la vente, le crédit-bail portant sur un bateau ainsi que la prise d'intérêts ou de participations dans toutes les entreprises commerciales, industrielles, financières, immobilières ou autres.

## 1.2 Faits significatifs

Néant.

## 1.3 Règles et méthodes comptables

Les Comptes Annuels sont établis conformément aux règles édictées par l'ANC n°2016-07 et aux principes comptables fondamentaux (prudence, permanence des méthodes, indépendance des exercices, continuité de l'activité).
Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des Comptes annuels.

### 1.3.1Immobilisations corporelles et incorporelles

La société Abeilles Financement a versé plusieurs acomptes sur l'exercice 2021 pour un montant total de 22 936 156. 65 €, ramenant la valeur de l'immobilisation en cours à 22 936 156.65 €. Puis une augmentation de 4 370 742.97 €, ramenant la valeur de l'immobilisation en cours à 27 306 899.62€.
La mise sur cale du navire est intervenue en date du 01 juin 2022, un amortissement dégressif sera mis en place sur une durée totale de 7 ans.
Le bateau a été livré le 22/06/2022, l'amortissement linéaire sur 10 ans a commencé à cette date-là.

## 1.3.2Opérations en devises

Les contrats de location et d'emprunts sont libellés en dollars US, avec des échéances de paiement des loyers aux mêmes dates et pour des montants strictement égaux à ceux des échéances de remboursement des emprunts et sont de ce fait comptabilisés au cours historique. Les opérations ainsi libellées bénéficient d'une neutralité fiscale au regard de l'application du taux de clôture et de la neutralisation fiscale des écarts de change y afférents en application du BOI 4 A4–08.

## 1.3.3Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l’entreprise ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

## 1.3.4 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d’inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 1.3.5 Régime fiscal

L’entité Abeilles Financement fait partie du groupe d’intégration fiscale de BNP PARIBAS.

## 1.3.6Evènement post clôture

Néant.

## 1.3.7État de l'actif immobilisé (brut)

| Immobilisations | | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Incorporelles | Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I** | - | - | - | - |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II** | - | - | - | - |
| Corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Construction sur sol propre | - | - | - | - |
| | Construction sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Inst. gales, agencts et am. des constructions | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | - | - | - | - |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | - | - | - | - |
| | Matériel de transport | - | 27 306 900 | - | 27 306 900 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - |
| | Avances et acomptes | 22 936 157 | - | 22 936 157 | - |
| **TOTAL III** | | 22 936 157 | 27 306 900 | 22 936 157 | 27 306 900 |
| Financière | Participations évaluées par équivalence | - | - | - | - |
| | Autres participations | - | - | - | - |
| | Autres titres immobilisés | - | - | - | - |
| | Prêts et autres immobilisations financières | - | - | - | - |
| **TOTAL IV** | | - | - | - | - |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)** | | 22 936 157 | 27 306 900 | 22 936 157 | 27 306 900 |

## 1.3.8Amortissements de l'actif immobilisé

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | | **Montant des amortissements au début de l'exercice** | **Augmentations : dotations de l'exercice** | **Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises** | **Montant des amortissements à la fin de l'exercice** |
| Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I** | | - | - | - | - |
| Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II** | | - | - | - | - |
| Terrains | | - | - | - | - |
| **Constructions** | Sur sol propre | - | - | - | - |
| | Sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions | - | - | - | - |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | - | - | - | - |
| **Autres immobilisations corporelles** | Inst. Générales, agencements, aménagements divers | - | - | - | - |
| | Matériel de transport | - | 585 581 | - | 585 581 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| **TOTAL III** | | - | 585 581 | - | 585 581 |
| **TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)** | | - | 585 581 | - | 585 581 |

## 1.3.9Provisions réglementées

| Nature des Provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentation : Dotations de l'exercice | Diminution : Reprise de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | - | - | - | - |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) | - | - | - | - |
| Provisions pour hausse des prix | - | - | - | - |
| Amortissements dérogatoires | - | 3 894 457 | - | 3 894 457 |
| Dont majorations exceptionnelles | - | - | - | - |
| Provisions pour prêts d'installation | - | - | - | - |
| Autres provisions réglementées | - | - | - | - |
| **TOTAL** | - | 3 894 457 | - | 3 894 457 |

## 1.3.10État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | | | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an |
|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | - | - | - |
| | Prêts | | - | - | - |
| | Autres immobilisations financières | | - | - | - |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | - | - | - |
| | Autres créances clients | | 269 486 | 269 486 | - |
| | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie* | Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* | - | - | - |
| | Personnel et comptes rattachés | | - | - | - |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - |
| | **État et autres collectivités publiques** | Impôts sur les bénéfices | - | - | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 900 | 900 | - |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | - | - | - |
| | | Divers | - | - | - |
| | Groupe et associés | | - | - | - |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | 600 | 600 | - |
| Charges constatées d'avance | | | - | - | - |
| **TOTAL** | | | 270 986 | 270 986 | - |

| | |
|---|---|
| Prêts Accordés en cours d'exercice | - |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | - |

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | - | - | - | - |
| Autres emprunts obligataires | | - | - | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 1 an maximum à l'origine | - | - | - | - |
| | à plus d'1 an à l'origine | 18 409 840 | 2 448 281 | 8 428 395 | 7 533 163 |
| Emprunts et dettes financières divers | | 10 491 929 | 17 022 | - | 10 474 907 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 6 000 | 6 000 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - | - |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | - | - | - | - |
| | Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 130 | 130 | - | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | - | - | - | - |
| Groupe et associés | | 441 526 | 3 359 | - | 438 167 |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) | | - | - | - | - |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie | | - | - | - | - |
| Produits constatés d'avance | | - | - | - | - |
| **TOTAL** | | 29 349 425 | 2 474 793 | 8 428 395 | 18 446 237 |

| | |
|---|---|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 5 652 030 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 1 175 486 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture | - |

## 1.3.11Charges à payer

| Libellés | Montant |
|---|---|
| CONGES A PAYER | |
| Congés provisionnés | - |
| Charges sociales provisionnées | - |
| Charges fiscales provisionnées | - |
| INTERETS COURUS | |
| Emprunts et dettes assimilées | 35 101 |
| Dettes part. groupes | - |
| Dettes part. hors groupes | - |
| Dettes sociétés en participation | - |
| Fournisseurs | - |
| Associés | 3 359 |
| Banques | - |
| Concours bancaires courants | - |
| AUTRES CHARGES | |
| Factures à recevoir | 6 000 |
| RRR à accorder, avoirs à établir | - |
| Participation des salariés | - |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | - |
| Autres charges fiscales | 130 |
| Divers | - |
| **TOTAL** | **44 591** |

## 1.3.12 Produits à recevoir

| Libellés | Montant |
|---|---|
| INTÉRÊTS COURUS | |
| Immobilisations financières | - |
| Participations groupe | - |
| Participations Hors groupe | - |
| Clients | - |
| Associés | - |
| Valeurs mobilières de placements | - |
| AUTRES PRODUITS | |
| Factures à établir | 269 486 |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | 600 |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | - |
| État | - |
| Divers | - |
| **TOTAL** | **270 086** |

## 1.3.13Capital social

| Capital Social | Nombre d'actions | Valeur en capital |
|---|---|---|
| Position début de l'exercice | 100 | 10 |
| Mouvements | | |
| Position fin de l'exercice | 100 | 10 |

## 1.3.14Variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | Augmentations | -Diminutions | N |
|---|---|---|---|---|
| Capital | 1 000 | - | - | 1 000 |
| Réserves, primes et écarts | - | - | - | - |
| Report à nouveau | - | -1 542 434 | - | -1 542 434 |
| Résultat | -1 542 434 | 1 542 434 | 4 704 545 | -4 704 545 |
| Subventions d'investissement | - | - | - | - |
| Provisions réglementées | - | 3 894 457 | - | 3 894 457 |
| Autres | - | - | - | - |
| **TOTAL** | -1 541 434 | 3 894 457 | 4 704 545 | -2 351 521 |

## 1.3.15 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements | Donnés | Reçus |
|---|---|---|
| Garanties : Police d'assurance | | *24 029 005* |
| *Garanties d'actif et de passif : Hypothèque* | *14 672 971* | |