

|                                  |
|----------------------------------|
| RCS : AGEN<br>Code greffe : 4701 |
|----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2021 B 00586<br>Numéro SIREN : 900 033 952<br>Nom ou dénomination : @COM.PARTICIPATIONS |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2023 sous le numéro de dépôt 6034



**SAS @COM PARTICIPATIONS**

1 rue du CHEVRON D'OR

47300 VILLENEUVE SUR LOT

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du **01/06/2021**  
au **31/12/2022**



# Sommaire

Exercice du 01/06/2021 au 31/12/2022

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| <b>Comptes annuels</b>    | <b>1</b>  |
| <b>Bilan Actif</b>        | <b>2</b>  |
| <b>Bilan Passif</b>       | <b>3</b>  |
| <b>Compte de Résultat</b> | <b>4</b>  |
| <b>Annexe comptable</b>   | <b>6</b>  |
| <b>Détail des comptes</b> | <b>17</b> |
| <b>Dossier fiscal</b>     | <b>24</b> |

## Comptes annuels

## Bilan Actif

|                             |                                                   | 31/12/2022 |                   |         | 31/05/2021 |
|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|---------|------------|
|                             |                                                   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net     | Net        |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                   |            |                   |         |            |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |            |                   |         |            |
|                             | Frais d'établissement                             |            |                   |         |            |
|                             | Frais de développement                            |            |                   |         |            |
|                             | Concessions brev ets droits similaires            |            |                   |         |            |
|                             | Fonds commercial (1)                              |            |                   |         |            |
|                             | Autres immobilisations incorporelles              |            |                   |         |            |
|                             | Avances et acomptes                               |            |                   |         |            |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |            |                   |         |            |
|                             | Terrains                                          |            |                   |         |            |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                     |            |                   |         |            |
|                             | Installations techniques,mat. et outillage indus. |            |                   |         |            |
|                             | Autres immobilisations corporelles                |            |                   |         |            |
|                             | Immobilisations en cours                          |            |                   |         |            |
|                             | Avances et acomptes                               |            |                   |         |            |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |            |                   |         |            |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.    |            |                   |         |            |
|                             | Autres participations                             | 526 273    |                   | 526 273 |            |
|                             | Créances rattachées à des participations          |            |                   |         |            |
|                             | Autres titres immobilisés                         |            |                   |         |            |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                             |            |                   |         |            |
|                             | Autres immobilisations financières                |            |                   |         |            |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                 | 526 273    |                   | 526 273 |            |
|                             | <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                                      |            |                   |         |            |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>   |            |                   |         |            |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                               |            |                   |         |            |
|                             | Créances clients et comptes rattachés             |            |                   |         |            |
|                             | Autres créances                                   |            |                   |         |            |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                |            |                   |         |            |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            |            |                   |         |            |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 247 634    |                   | 247 634 |            |
|                             | Charges constatées d'avance                       |            |                   |         |            |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                | 247 634    |                   | 247 634 |            |
|                             | 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> |                                                   | 773 907    |                   | 773 907 |            |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

## Bilan Passif

|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             | 31/12/2022    | 31/05/2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                                                         | 3 000         |            |
|                                                                              | <b>RESERVES</b><br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                                                     |               |            |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                                                            |               |            |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b><br>Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                                                                                                                                                    | 65 951        |            |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                                                                                                                                                                           | 68 951        |            |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                                                     |               |            |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                                                                                                                                                                                       |               |            |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                                                          |               |            |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                                                                                                                                                                                 |               |            |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b><br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)<br>Emprunts et dettes financières divers (3)<br>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 690 862       |            |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b><br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                                                     | 842<br>13 251 |            |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b><br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                                  |               |            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                                                             |               |            |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                                                                                                                                                                                     | 704 956       |            |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                                                                                                                                                                                  |               |            |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                                                                                                                                                                         | 773 907       |            |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                                                                                                                                                                             | 65 951,22     | 0,00       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                                                                                                                                                                             | 129 273       |            |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                                                                                                                                                                             |               |            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                                                                                                                                                                             |               |            |

## Compte de Résultat 1/2

|                                      |                                                                 | 31/12/2022 |             | 31/05/2021 |         |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|---------|
|                                      |                                                                 | France     | Exportation | 19 mois    | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION              | Ventes de marchandises                                          |            |             |            |         |
|                                      | Production vendue (Biens)                                       |            |             |            |         |
|                                      | Production vendue (Services et Travaux)                         |            |             |            |         |
|                                      | Montant net du chiffre d'affaires                               |            |             |            |         |
|                                      | Production stockée                                              |            |             |            |         |
|                                      | Production immobilisée                                          |            |             |            |         |
|                                      | Subventions d'exploitation                                      |            |             |            |         |
|                                      | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |            |             |            |         |
|                                      | Autres produits                                                 |            |             |            |         |
|                                      | Total des produits d'exploitation (1)                           |            |             |            |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION               | Achats de marchandises                                          |            |             |            |         |
|                                      | Variation de stock                                              |            |             |            |         |
|                                      | Achats de matières et autres approvisionnements                 |            |             |            |         |
|                                      | Variation de stock                                              |            |             |            |         |
|                                      | Autres achats et charges externes                               |            |             | 2 788      |         |
|                                      | Impôts, taxes et versements assimilés                           |            |             | 839        |         |
|                                      | Salaires et traitements                                         |            |             |            |         |
|                                      | Charges sociales du personnel                                   |            |             |            |         |
|                                      | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |            |             |            |         |
|                                      | Dotations aux amortissements :                                  |            |             |            |         |
|                                      | - sur immobilisations                                           |            |             |            |         |
|                                      | - charges d'exploitation à répartir                             |            |             |            |         |
|                                      | Dotations aux dépréciations :                                   |            |             |            |         |
|                                      | - sur immobilisations                                           |            |             |            |         |
| - sur actif circulant                |                                                                 |            |             |            |         |
| Dotations aux provisions             |                                                                 |            |             |            |         |
| Autres charges                       |                                                                 |            |             |            |         |
| Total des charges d'exploitation (2) |                                                                 |            |             | 3 627      |         |
| RESULTAT D'EXPLOITATION              |                                                                 |            |             | (3 627)    |         |

## Compte de Résultat 2/2

|                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/12/2022     | 31/05/2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(3 627)</b> |            |
| <b>Opéra. comm.</b>                                                                                                                                                                                                          | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                |            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                                                                                                                   | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 38 134         |            |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>38 134</b>  |            |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                                                                                                                                                                   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 8 602          |            |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>8 602</b>   |            |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>29 531</b>  |            |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>25 904</b>  |            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                                                                                                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 366 000        |            |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>366 000</b> |            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                                                                                                                               | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 5<br>312 697   |            |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>312 702</b> |            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>53 298</b>  |            |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 13 251         |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>404 134</b> |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>338 182</b> |            |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>65 951</b>  |            |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(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 **773 907** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **404 134** euros et un total **charges** de **338 182** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **65 951** euros.

L'exercice considéré débute le **01/06/2021** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **19** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général.

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

# Règles et Méthodes Comptables

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

### - Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

### - Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                      | Mode     | Durée      |
|--------------------------------|----------|------------|
| Agencements                    | Linéaire | 7 à 15 ans |
| Matériels et outillages        | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériel de transport          | Linéaire | 4 à 5 ans  |
| Matériel et mobilier de bureau | Linéaire | 3 à 10 ans |

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

# Immobilisations

|                                      |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2022 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                      |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                      |                                                  |                                       | Réévaluation             | 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. agencé aménagement                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes                  |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Autres participations                            |                                       |                          | 838 970      |             | 312 697  | 526 273                            |
|                                      | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                |                                       |                          | 838 970      |             | 312 697  | 526 273                            |
| TOTAL                                |                                                  |                                       |                          | 838 970      |             | 312 697  | 526 273                            |

## 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                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL</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 au | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et au | 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                                                       |                                |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |
| 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                                                    |                                |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     |                                |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   |                                |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions |               | 31/12/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|
|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               |                |               | Utilisées   | Non utilisées |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                       |                |               |             |               |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | 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                                                                                                            |                |               |             |               |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                  |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | TOTAL GENERAL                                                                                                                                 |                |               |             |               |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |               |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |               |            |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       |            |              |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   |            |              |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               |            |              |             |
| (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 et de crédit à 1 an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1) | 690 862    | 115 180      | 458 819   | 116 863       |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 842        | 842          |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |            |              |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |            |              |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 13 251     | 13 251       |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          |            |              |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    |            |              |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |            |              |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 704 956    | 129 273      | 458 819   | 116 863       |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 800 000    |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 111 740    |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

## Produits à recevoir

31/12/2022

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Total des Produits à recevoir |  |
|-------------------------------|--|

## Charges à payer

|                                                        |       | 31/12/2022 |
|--------------------------------------------------------|-------|------------|
| Total des Charges à payer                              |       | 2 602      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |       | 2 602      |
| INTERETS COURUS S/EMPRUNTS BANCAIRES                   | 2 602 |            |

## Charges constatées d'avance

|                                               | Période | Montants | 31/12/2022 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          |            |

## Capital social

|                          |                                  | 31/12/2022 | Nombre   | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            |          |               |          |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            | 3 000,00 | 1,0000        | 3 000,00 |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          |               |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 3 000,00 | 1,0000        | 3 000,00 |

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

| Nat. Dette | Nature de la Garantie                                                             | Org. Bénéficiaire | Montant début | 31/12/2022 |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|------------|
| Emprunts   | Cautions solidaires des sociétés SARL MAP,<br>SARL APC et SC FINANCIERE DES FIEUX | BANQUE POPULAIRE  | 800 000       | 688 260    |
|            |                                                                                   | TOTAL             | 800 000       | 688 260    |

**@COM.PARTICIPATIONS**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 3 000 euros**  
**Siège social : 1 RUE DU CHEVRON D'OR, 47300 PUJOLS**  
**900 033 952 RCS AGEN**

|                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------|
| <b>ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE</b><br><b>DU 26 JUIN 2023</b> |
|------------------------------------------------------------------------|

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

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 65 951,00 euros de la manière suivante :

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice | 65 951,00 euros |
| A la réserve légale    | 3 297,55 euros  |
|                        | -----           |
| Solde                  | 62 653,45 euros |

En totalité au compte "autres réserves"  
qui s'élève ainsi à 62 653,45 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 JUIN 2023**

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

  
Certifié conforme  
Le Président  
Jean AUDUBERT