

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : LE MANS<br>Code greffe : 7202 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2003 B 40010<br>Numéro SIREN : 445 261 159<br>Nom ou dénomination : 3 J PATRIMOINE |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2023 sous le numéro de dépôt 9336

**3 J PATRIMOINE**  
**Société par actions simplifiée**  
**Capital social : 4.007.100 Euros**  
**Siège social : 13, chemin de Beaunoir**  
**La Brahanière 72320 VIBRAYE**

**445 261 159 RCS LE MANS**

**APPROBATION DES COMPTES DE  
L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

**Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023**

**RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter et de répartir le bénéfice de l'exercice de 355.366,26 Euros de la manière suivante :

- |                                                                                                                                                               |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| ◆ la somme de .....                                                                                                                                           | 355.366,26 Euros |
| ◆ à laquelle sera ajoutée la somme de .....<br>prélevée sur le compte « Autres réserves », qui se trouvera<br>ainsi ramené à la somme de 11.607.150,83 Euros. | 444.633,74 Euros |
| ◆ soit au total, la somme de.....<br>distribuée aux actionnaires sous forme de dividendes et<br>mise en paiement en juillet 2023.                             | 800.000,00 Euros |

Le dividende sera de 19,96 Euros environ par action et sera éligible à l'abattement de 40 %, en application des dispositions de l'article 158-3 du Code général des impôts à hauteur de 648.748,47 Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Monsieur Patrice JOUBERT,**  
Président.



**3 J PATRIMOINE**  
**Société par actions simplifiée**  
**Capital social : 4.007.100 Euros**  
**Siège social : 13, chemin de Beaunoir**  
**La Brahanière 72320 VIBRAYE**  
  
**445 261 159 RCS LE MANS**

**APPROBATION DES COMPTES DE  
L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

**Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**

Nous vous proposons de bien vouloir affecter et répartir le bénéfice de l'exercice de 355.366,26 Euros de la manière suivante :

- |                                                                                                                                                                      |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| ◆ la somme de .....                                                                                                                                                  | 355.366,26 Euros |
| ◆ à laquelle serait ajoutée la somme de .....<br>prélevée sur le compte « Autres réserves », qui se<br>trouverait ainsi ramené à la somme de 11.607.150,83<br>Euros. | 444.633,74 Euros |
| ◆ soit au total, la somme de .....<br>distribuée aux actionnaires sous forme de dividendes<br>et mise en paiement en juillet 2023.                                   | 800.000,00 Euros |

Le dividende serait de 19,96 Euros environ par action  
et serait éligible à l'abattement de 40 %, en  
application des dispositions de l'article 158-3 du Code  
général des impôts à hauteur de 648.748,47 Euros.

**Monsieur Patrice JOUBERT,**  
Président.



# COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

## SAS 3J PATRIMOINE

13 Chemin de Beaunoir  
72320 VIBRAYE

APE : 6420Z

Siret : 44526115900021

  
CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

## FIDEXOR

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau  
de l'ordre de LYON

13 Chemin du Levant

01210 FERNEY-VOLTAIRE

Tél : 04.50.40.52.30

Courriel : [fidexor@safidexor.com](mailto:fidexor@safidexor.com)

|                                             |                                 |                                                                   |    |                                                 |           |                                 |           |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise                 |                                 | SAS 3J PATRIMOINE                                                 |    | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* |           | 12                              |           |
| Adresse de l'entreprise                     |                                 | 13 Chemin de Beaunoir 72320 VIBRAYE                               |    | Durée de l'exercice précédent*                  |           | 12                              |           |
| Numéro SIRET*                               |                                 | 4 4 5 2 6 1 1 5 9 0 0 0 2 1                                       |    | Néant <input type="checkbox"/> *                |           |                                 |           |
|                                             |                                 |                                                                   |    | Exercice N clos le,                             |           | 31/12/2022                      |           |
|                                             |                                 |                                                                   |    | Brut<br>1                                       |           | Amortissements, provisions<br>2 |           |
|                                             |                                 |                                                                   |    |                                                 |           | Net<br>3                        |           |
| Capital souscrit non appelé                 |                                 | (I) AA                                                            |    |                                                 |           |                                 |           |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                           | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   | Frais d'établissement *                                           | AB | AC                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Frais de développement *                                          | CX | CQ                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF | AG                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Fonds commercial (1)                                              | AH | AI                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ | AK                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL | AM                                              |           |                                 |           |
|                                             | IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | Terrains                                                          | AN | AO                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Constructions                                                     | AP | AQ                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR | AS                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Autres immobilisations corporelles                                | AT | AU                                              | 431 881   | 271 119                         | 160 761   |
|                                             |                                 | Immobilisations en cours                                          | AV | AW                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Avances et acomptes                                               | AX | AY                                              |           |                                 |           |
|                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS | CT                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Autres participations                                             | CU | CV                                              | 665 143   |                                 | 665 143   |
|                                             |                                 | Créances rattachées à des participations                          | BB | BC                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Autres titres immobilisés                                         | BD | BE                                              | 257 048   |                                 | 257 048   |
|                                             |                                 | Prêts                                                             | BF | BG                                              | 8 841 268 |                                 | 8 841 268 |
|                                             |                                 | Autres immobilisations financières*                               | BH | BI                                              |           |                                 |           |
| TOTAL (II)                                  |                                 | BJ                                                                | BK | 10 195 341                                      | 271 119   | 9 924 221                       |           |
| ACTIF CIRCULANT                             | STOCKS *                        | Matières premières, approvisionnements                            | BL | BM                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | En cours de production de biens                                   | BN | BO                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | En cours de production de services                                | BP | BQ                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Produits intermédiaires et finis                                  | BR | BS                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Marchandises                                                      | BT | BU                                              |           |                                 |           |
|                                             | CRÉANCES                        | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV | BW                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX | BY                                              | 7 920     |                                 | 7 920     |
|                                             |                                 | Autres créances (3)                                               | BZ | CA                                              | 4 506 347 |                                 | 4 506 347 |
|                                             | DIVERS                          | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB | CC                                              |           |                                 |           |
|                                             |                                 | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....     | CD | CE                                              | 1 912 761 | 211 513                         | 1 701 248 |
|                                             | Comptes de régularisation       | Disponibilités                                                    | CF | CG                                              | 1 182 813 |                                 | 1 182 813 |
|                                             |                                 | Charges constatées d'avance (3)*                                  | CH | CI                                              | 1 869     |                                 | 1 869     |
| TOTAL (III)                                 |                                 | CJ                                                                | CK | 7 611 711                                       | 211 513   | 7 400 197                       |           |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                 | CW                                                                |    |                                                 |           |                                 |           |
| Primes de remboursement des obligations (V) |                                 | CM                                                                |    |                                                 |           |                                 |           |
| Ecarts de conversion actif* (VI)            |                                 | CN                                                                |    |                                                 |           |                                 |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      |                                 | CO                                                                | 1A | 17 807 052                                      | 482 633   | 17 324 419                      |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :          |                                 | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |    | (3) Part à plus d'un an                         |           | CR                              |           |
| Clause de réserve de propriété : *          |                                 | Stocks :                                                          |    | Créances :                                      |           |                                 |           |

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

|                                    |                                                                                                                            |                                                       |                                         |    |            |                                  |  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----|------------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                            | SAS 3J PATRIMOINE                                     |                                         |    |            | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                       |                                         |    |            | Exercice N                       |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 4 007 100 .....)                                                     |                                                       |                                         |    | DA         | 4 007 100                        |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                |                                                       |                                         |    | DB         |                                  |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                         |                                                       |                                         |    | DC         |                                  |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                         |                                                       |                                         |    | DD         | 433 250                          |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     |                                                       |                                         |    | DE         |                                  |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) |                                                       |                                         |    | DF         |                                  |  |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   |                                                       |                                         |    | DG         | 12 051 784                       |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                           |                                                       |                                         |    | DH         |                                  |  |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                 |                                                       |                                         |    | DI         | 355 366                          |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                               |                                                       |                                         |    | DJ         |                                  |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                  |                                                       |                                         |    | DK         | 739                              |  |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                  |                                                       |                                         |    | DL         | 16 848 240                       |  |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                              |                                                       |                                         |    | DM         |                                  |  |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                      |                                                       |                                         |    | DN         |                                  |  |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                                                 |                                                       |                                         |    | DO         |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                    |                                                       |                                         |    | DP         |                                  |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                    |                                                       |                                         |    | DQ         |                                  |  |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                |                                                       |                                         |    | DR         |                                  |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                         |                                                       |                                         |    | DS         |                                  |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                               |                                                       |                                         |    | DT         |                                  |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 |                                                       |                                         |    | DU         | 32                               |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           |                                                       |                                         |    | DV         | 326 545                          |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           |                                                       |                                         |    | DW         |                                  |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   |                                                       |                                         |    | DX         | 16 671                           |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                |                                                       |                                         |    | DY         | 17 580                           |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            |                                                       |                                         |    | DZ         | 115 350                          |  |
|                                    | Autres dettes                                                                                                              |                                                       |                                         |    | EA         |                                  |  |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            |                                                       |                                         |    | EB         |                                  |  |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                            |                                                       |                                         | EC | 476 178    |                                  |  |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                                                                            |                                                       |                                         | ED |            |                                  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                            |                                                       |                                         | EE | 17 324 419 |                                  |  |
| RENVIS                             | (1)                                                                                                                        | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         |    | IB         |                                  |  |
|                                    | (2)                                                                                                                        | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) |    | IC         |                                  |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                       | Ecart de réévaluation libre             |    | ID         |                                  |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          |    | IE         |                                  |  |
|                                    | (3)                                                                                                                        | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         |    | EF         |                                  |  |
|                                    | (4)                                                                                                                        | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         |    | EG         | 476 178                          |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   |                                                       |                                         | EH | 32         |                                  |  |

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

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

| Désignation de l'entreprise : SAS 3J PATRIMOINE                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | Néant <input type="checkbox"/> * |            |         |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|--|----------------------------------|------------|---------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                           |        |                                                |  |                                  |            |         |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                               |        | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total                            |            |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   | 1 498  | FB                                             |  | FC                               | 1 498      |         |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   |        | FE                                             |  | FF                               |            |         |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                   | 41 400 | FH                                             |  | FI                               | 41 400     |         |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   | 42 898 | FK                                             |  | FL                               | 42 898     |         |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |        |                                                |  | FM                               |            |         |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |        |                                                |  | FN                               |            |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |        |                                                |  | FO                               |            |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |        |                                                |  | FP                               | 16 518     |         |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                      |        |                                                |  | FQ                               | 5          |         |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | FR         | 59 423  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                      |        |                                                |  | FS                               | 1 498      |         |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                      |        |                                                |  | FT                               |            |         |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                      |        |                                                |  | FU                               |            |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                      |        |                                                |  | FV                               |            |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                      |        |                                                |  | FW                               | 94 738     |         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |        |                                                |  | FX                               | 14 615     |         |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |        |                                                |  | FY                               | 69 355     |         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |        |                                                |  | FZ                               | 27 615     |         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |        |                                                |  |                                  | GA         | 84 577  |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GB         |         |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |        |                                                |  |                                  | GC         |         |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                      |        |                                                |  | GD                               |            |         |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |        |                                                |  | GE                               | 10         |         |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GF         | 292 410 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GG                               | ( 232 987) |         |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                                      |        |                                                |  | GH                               | 11 780     |         |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                                      |        |                                                |  | GI                               | 8          |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                      |        |                                                |  | GJ                               | 52 017     |         |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |        |                                                |  | GK                               | 2          |         |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |        |                                                |  | GL                               | 131 506    |         |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                      |        |                                                |  | GM                               | 121 303    |         |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GN                               |            |         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |        |                                                |  | GO                               | 424 325    |         |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GP                               | 729 155    |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |        |                                                |  | GQ                               | 211 513    |         |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |        |                                                |  | GR                               |            |         |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GS                               |            |         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |        |                                                |  | GT                               | 32 014     |         |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GU         | 243 527 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GV                               | 485 627    |         |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GW                               | 264 413    |         |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---------------------|
| Désignation de l'entreprise                                    |                                                                                                                                          | SAS 3J PATRIMOINE                                                                                 |             |                                                                     |                         | Néant <input type="checkbox"/> * |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | Exercice N                       |                     |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                         |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HA                               |                     |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                       |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HB                               | 395 000             |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                         |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HC                               |                     |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                               |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HD                               | 395 000             |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HE                               |                     |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                      |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HF                               | 304 046             |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                       |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HG                               |                     |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                             |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HH                               | 304 046             |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HI                               | 90 953              |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     | (IX)                    | HJ                               |                     |
| Impôts sur les bénéfices *                                     |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     | (X)                     | HK                               |                     |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HL                               | 1 195 359           |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HM                               | 839 993             |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | HN                               | 355 366             |
| RENVOIS                                                        | (1)                                                                                                                                      | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |             |                                                                     |                         | HO                               |                     |
|                                                                | (2) Dont                                                                                                                                 | produits de locations immobilières                                                                |             |                                                                     |                         | HY                               |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)      |             |                                                                     |                         | IG                               |                     |
|                                                                | (3) Dont                                                                                                                                 | - Crédit-bail mobilier *                                                                          |             |                                                                     |                         | HP                               |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                          |             |                                                                     |                         | HQ                               |                     |
|                                                                | (4)                                                                                                                                      | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |             |                                                                     |                         | IH                               |                     |
|                                                                | (5)                                                                                                                                      | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |             |                                                                     |                         | IJ                               |                     |
|                                                                | (6)                                                                                                                                      | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |             |                                                                     |                         | IK                               |                     |
|                                                                | (6bis)                                                                                                                                   | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                          |             |                                                                     |                         | HX                               |                     |
|                                                                | (6ter)                                                                                                                                   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |             |                                                                     |                         | RC                               |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)        |             |                                                                     |                         | RD                               |                     |
|                                                                | (9)                                                                                                                                      | Dont transferts de charges                                                                        |             |                                                                     |                         | A1                               | 16 518              |
|                                                                | (10)                                                                                                                                     | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |             |                                                                     |                         | A2                               |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5                             |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
|                                                                | (11)                                                                                                                                     | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |             |                                                                     |                         | A3                               |                     |
|                                                                | (12)                                                                                                                                     | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                |             |                                                                     |                         | A4                               |                     |
|                                                                | (13)                                                                                                                                     | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :                                         | facultatifs | A6                                                                  | obligatoires            | A9                               |                     |
| Dont cotisations facultatives Madelin                          |                                                                                                                                          |                                                                                                   | A7          | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8                      |                                  |                     |
| (7)                                                            | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | Exercice N                       |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels           |                     |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                  |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     | 304 046                 |                                  |                     |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                       |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | 395 000                          |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | Exercice N                       |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         | Charges antérieures              | Produits antérieurs |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |             |                                                                     |                         |                                  |                     |

**ANNEXE**

 Synthèse de l'annexe

|                                                                            | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| - Règles et méthodes comptables                                            | x          |                |                  |
| - Faits caractéristiques                                                   |            | x              |                  |
| - Actif immobilisé                                                         | x          |                |                  |
| - Détail des immobilisations                                               | x          |                |                  |
| - Frais d'établissement                                                    |            | x              |                  |
| - Frais de recherche et de développement                                   |            | x              |                  |
| - Fonds commercial                                                         |            | x              |                  |
| - Intérêts immobilisés                                                     |            | x              |                  |
| - Immobilisations en cours de production                                   |            | x              |                  |
| - Approche par composant                                                   |            | x              |                  |
| - Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef                |            | x              |                  |
| - Liste des filiales                                                       | x          |                |                  |
| - Détail des amortissements                                                |            | x              |                  |
| - Tests de dépréciation des immobilisations                                |            | x              |                  |
| - Informations sur les stocks                                              |            | x              |                  |
| - Etat des échéances des créances                                          | x          |                |                  |
| - Produits à recevoir                                                      | (Synthèse) |                |                  |
| - Informations sur la créance résultant du report en arriè<br>des déficits |            | x              |                  |
| - Dépréciation des immobilisations                                         |            | x              |                  |
| - Dépréciation des stocks                                                  |            | x              |                  |
| - Dépréciation des créances                                                |            | x              |                  |
| - Dépréciation des valeurs mobilières                                      | x          |                |                  |
| - Intérêts sur éléments de l'actif circulant                               |            |                | x                |
| - Composition du capital social                                            | x          |                |                  |
| - Parts bénéficiaires                                                      |            | x              |                  |
| - Obligations convertibles échangeables                                    |            | x              |                  |
| - Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précède                  | x          |                |                  |
| - Tableau de variation des capitaux propres                                | x          |                |                  |
| - Provisions réglementées                                                  | x          |                |                  |
| - Provisions pour risques et charges                                       |            | x              |                  |
| - Etat des échéances des dettes                                            | x          |                |                  |
| - Dettes garanties par des suretés réelles                                 |            | x              |                  |
| - Charges à payer                                                          | (Synthèse) |                |                  |
| - Passifs sans évaluation fiable                                           |            | x              |                  |
| - Primes de remboursement d'emprunts                                       |            | x              |                  |
| - Ecart de conversion sur créances et dettes                               |            | x              |                  |
| - Clause de réserve de propriété                                           |            | x              |                  |
| - Dettes et créances représentées par des effets de com                    |            | x              |                  |
| - Différences d'évaluation sur éléments fongibles                          |            | x              |                  |
| - Actions propres                                                          |            | x              |                  |
| - Règlement des difficultés des entreprises                                |            | x              |                  |
| - Charges constatées d'avance                                              | (Synthèse) |                |                  |
| - Produits constatés d'avance                                              |            | x              |                  |

## Synthèse de l'annexe

|                                                              | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|--------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| - Ventilation du chiffre d'affaires net                      | x          |                |                  |
| - Contrats à long terme                                      |            | x              |                  |
| - Frais accessoires d'achat                                  |            | x              |                  |
| - Informations sur les honoraires des commissaires aux       | x          |                |                  |
| - Eléments imputables à un autre exercice                    |            | x              |                  |
| - Opérations faites en commun                                |            | x              |                  |
| - Résultat financier                                         | x          |                |                  |
| - Transferts de charges d'exploitation et financières        |            | x              |                  |
| - Transactions avec des parties liées                        |            | x              |                  |
| - Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic       |            | x              |                  |
| - Eléments exceptionnels                                     | x          |                |                  |
| - Transferts de charges exceptionnelles                      |            | x              |                  |
| - Base de l'impôt sur les sociétés                           | x          |                |                  |
| - Impact des évaluations fiscales dérogatoires               |            | x              |                  |
| - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                   |            | x              |                  |
| - Incidence des modifications votées entre la date de clô    |            | x              |                  |
| et la date d'arrêté des comptes                              |            | x              |                  |
| - Accroissements et allègements de la dette future d'imp     |            | x              |                  |
| - Intégration fiscale : Identité de la société tête de group |            | x              |                  |
| - Evénements postérieurs à la clôture                        |            | x              |                  |
| - Informations sur transactions effectuées sur les march     |            |                |                  |
| de produits dérivés                                          |            | x              |                  |
| - Effectifs                                                  |            | x              |                  |
| - Compte Personnel de Formation (C.P.F)                      |            | x              |                  |
| - Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux          |            | x              |                  |
| - Rémunération globale et par catégorie de dirigeants        |            | x              |                  |
| - Identité de la société mère consolidant les comptes de     |            | x              |                  |
| - Engagements financiers donnés                              |            | x              |                  |
| - Autres opérations non inscrites au bilan                   |            | x              |                  |
| - Engagements financiers reçus                               |            | x              |                  |
| - Crédit-bail                                                |            | x              |                  |
| - Engagement de retraite                                     |            | x              |                  |
| - CICE                                                       |            | x              |                  |
| - Aspects environnementaux                                   |            | x              |                  |
| - Tableau des cinq derniers exercices                        |            | x              |                  |

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3J PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 17 324 420 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 355 366 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, au règlement de la même autorité n°2014-03 du 5 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification, est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'absence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

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

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentatio  | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |                |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |                |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |              |                |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |              |                |                      |
| - Terrains                                                               | 37 240                 |              | 37 240         |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           | 335 160                |              | 335 160        |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |                |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |                |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |                |                      |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 8 003                  |              | 8 003          |                      |
| - Matériel de transport                                                  | 386 275                |              |                | 386 275              |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 60 537                 | 669          | 15 600         | 45 606               |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |                |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>827 215</b>         | <b>669</b>   | <b>396 003</b> | <b>431 881</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |                |                      |
| - Autres participations                                                  | 664 644                | 500          |                | 665 144              |
| - Autres titres immobilisés                                              | 481 633                |              | 224 585        | 257 048              |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 8 841 269              |              |                | 8 841 269            |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>9 987 545</b>       | <b>500</b>   | <b>224 585</b> | <b>9 763 460</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>10 814 761</b>      | <b>1 169</b> | <b>620 588</b> | <b>10 195 342</b>    |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         |                                  | 669                            | 500                            | 1 169          |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>669</b>                     | <b>500</b>                     | <b>1 169</b>   |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  | 396 003                        | 224 585                        | 620 588        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>396 003</b>                 | <b>224 585</b>                 | <b>620 588</b> |

## Notes sur le bilan

### Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

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

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

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

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

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

|                                                         | (1) | (2)  | (3)   | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) |
|---------------------------------------------------------|-----|------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DETAIL<br/>SUR CHAQUE TITRE</b>    |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)                       |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| SARL 3J LOC                                             | 5   | -182 | 96,00 | 5   | 5   |     |     | 21  | -41 |      |
| SNC ECURIE JOUB                                         | 13  | 496  | 95,00 | 12  | 12  |     |     | 57  | -72 |      |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% )         |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| SARL PLACARD DESIGN                                     | 20  | 40   | 10,00 | 2   | 2   |     |     | 777 | 16  |      |
| SARL LE MOULIN DU CHENE                                 | 8   | 737  | 49,00 | 4   | 4   |     |     | 38  | -19 |      |
| SAS P2JH                                                | 20  | 184  | 40,00 | 8   | 8   |     |     | 331 | 1   |      |
| SAS JCPM                                                | 5   | 90   | 45,00 | 2   | 2   |     |     |     | 36  |      |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOB<br/>SUR LES AUTRES TITRES</b> |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| - Autres filiales françaises                            |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| - Autres filiales étrangères                            |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| - Autres participations françai                         |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| - Autres participations étrangè                         |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentatio   | Diminutions   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |               |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |               |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |               |               |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |               |               |                        |
| - Terrains                                                               |                        |               |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           | 69 483                 | 4 438         | 73 921        |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |               |               |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |               |               |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |               |               |                        |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 4 815                  | 318           | 5 133         |                        |
| - Matériel de transport                                                  | 185 945                | 77 255        |               | 263 200                |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 18 256                 | 2 566         | 12 903        | 7 920                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>278 499</b>         | <b>84 577</b> | <b>91 956</b> | <b>271 120</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>278 499</b>         | <b>84 577</b> | <b>91 956</b> | <b>271 120</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 357 405 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut   | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                   |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                   |                              |                             |
| Prêts                                    | 8 841 269         |                              | 8 841 269                   |
| Autres                                   |                   |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                   |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 7 920             | 7 920                        |                             |
| Autres                                   | 4 506 347         | 4 506 347                    |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                   |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 1 869             | 1 869                        |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>13 357 405</b> | <b>4 516 137</b>             | <b>8 841 269</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                   |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                   |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                                          | Montant        |
|------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations |                |
| Autres immobilisations financières       |                |
| Créances clients et comptes rattachés    |                |
| Autres créances                          | 100 194        |
| Disponibilités                           |                |
| <b>Total</b>                             | <b>100 194</b> |

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Stocks                                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières                 | 121 304                                    | 211 513                    | 121 304                   | 211 513                                    |
| <b>Total</b>                                   | <b>121 304</b>                             | <b>211 513</b>             | <b>121 304</b>            | <b>211 513</b>                             |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                            |                            |                           |                                            |
| Exploitation                                   |                                            |                            |                           |                                            |
| Financières                                    |                                            | 211 513                    | 121 304                   |                                            |
| Exceptionnelles                                |                                            |                            |                           |                                            |

## Dépréciation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 211 513 euros. Par catégorie de valeurs mobilières, les éléments significatifs sont :

|                    | Montant |
|--------------------|---------|
| PORTEFEUILLE VMP46 |         |
| PORTFEUILLE VMPBPO |         |
| <b>TOTAL</b>       |         |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 4 007 100,00 euros décomposé en 40 071 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

|                      | Titres<br>au début<br>d'exercice | Titres<br>créés<br>d'exercice | Titres<br>remboursés | Titres<br>en fin<br>d'exercice |
|----------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| TITRES MAP           | 2 705                            |                               |                      | 2 705                          |
| TITRES BETRICE       | 2 705                            |                               |                      | 2 705                          |
| TITRES P.JOUBERT     | 32 493                           |                               |                      | 32 493                         |
| TITRES B.JOUBERT     | 1                                |                               |                      | 1                              |
| TITRES M.JOUBERT     | 1                                |                               |                      | 1                              |
| TITRES 2P PATRIMOINE | 2 166                            |                               |                      | 2 166                          |
| <b>TOTAL</b>         | <b>40 071</b>                    |                               |                      | <b>40 071</b>                  |

### Affectation du résultat

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

|                                          | Montant  |
|------------------------------------------|----------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |          |
| Résultat de l'exercice précédent         | -152 986 |
| Prélèvements sur les réserves            | 152 986  |
| <b>Total des origines</b>                |          |
| Affectations aux réserves                |          |
| Distributions                            |          |
| Autres répartitions                      |          |
| Report à Nouveau                         |          |
| <b>Total des affectations</b>            |          |

## Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

|                               | Solde au<br>01/01/2022 | Affectation<br>des résultats | Augmentatio    | Diminutions | Solde au<br>31/12/2022 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| Capital                       | 4 007 100              |                              |                |             | 4 007 100              |
| Réserve légale                | 433 250                |                              |                |             | 433 250                |
| Réserves générales            | 12 204 771             | -152 986                     |                | 152 986     | 12 051 785             |
| Résultat de l'exercice        | -152 986               | 152 986                      | 355 366        | -152 986    | 355 366                |
| Provisions réglementées       | 740                    |                              |                |             | 740                    |
| <b>Total Capitaux Propres</b> | <b>16 492 874</b>      |                              | <b>355 366</b> |             | <b>16 848 241</b>      |

Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires                    | 740                                     |                            |                           | 740                                     |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>740</b>                              |                            |                           | <b>740</b>                              |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         |                            |                           |                                         |

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 476 179 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un a | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                 |                             |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                 |                             |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                 |                             |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 33              | 33                          |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |                 |                             |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (                       |                 |                             |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 16 671          | 16 671                      |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 17 580          | 17 580                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   | 115 350         | 115 350                     |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                | 326 545         | 326 545                     |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       |                 |                             |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                      | <b>476 179</b>  | <b>476 179</b>              |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                 |                             |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            |                 |                             |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                     | 326 545         |                             |                             |                              |

## Charges à payer

|                                                        | Montant       |
|--------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |
| Autres emprunts obligataires                           |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 33            |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 16 232        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 10 435        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |               |
| Autres dettes                                          |               |
| <b>Total</b>                                           | <b>26 700</b> |

## Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                         | Montant      |
|-------------------------|--------------|
| Charges d'exploitation  | 1 869        |
| Charges financières     |              |
| Charges exceptionnelles |              |
| <b>Total</b>            | <b>1 869</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

|                                   | France        | Etranger | Total         |
|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|
| Ventes de produits finis          |               |          |               |
| Ventes de produits intermédiaires |               |          |               |
| Ventes de produits résiduels      |               |          |               |
| Travaux                           |               |          |               |
| Etudes                            |               |          |               |
| Prestations de services           | 41 400        |          | 41 400        |
| Ventes de marchandises            | 1 499         |          | 1 499         |
| Produits des activités annexes    |               |          |               |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>42 899</b> |          | <b>42 899</b> |

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 700 euros

Honoraire des autres services : 1 840 euros

#### Autres produits

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat financier

|                                                                          | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Produits financiers de participation                                     | 52 017         | 17 186         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 3              | 2              |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 131 506        | 80 318         |
| Reprises sur provisions et transferts de charge                          | 121 304        | 112 985        |
| Différences positives de change                                          |                |                |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement             | 424 325        | 108 746        |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     | <b>729 156</b> | <b>319 238</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   | 211 513        | 121 304        |
| Intérêts et charges assimilées                                           |                | 744            |
| Différences négatives de change                                          |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           | 32 014         | 4 485          |
| <b>Total des charges financières</b>                                     | <b>243 528</b> | <b>126 532</b> |
| <b>Résultat financier</b>                                                | <b>485 628</b> | <b>192 705</b> |

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

##### Opérations de l'exercice

|                                               | Charges        | Produits       |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 304 047        |                |
| Produits des cessions d'éléments d'actif      |                | 395 000        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>304 047</b> | <b>395 000</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat et impôts sur les bénéfices

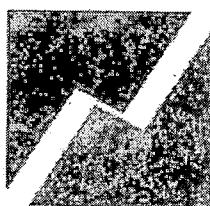
|                                             | Montant |
|---------------------------------------------|---------|
| <b>Base de calcul de l'impôt</b>            |         |
| Taux Normal - 25 %                          |         |
| Taux Réduit - 15 %                          |         |
| Plus-Values à LT - 15 %                     |         |
| Concession de licences - 10 %               |         |
| Contribution locative - 2,5 %               |         |
| Contribution temporaire de solidarité - 33% |         |
| <b>Crédits d'impôt</b>                      |         |
| Compétitivité Emploi                        |         |
| Crédit recherche et recherche collaborative |         |
| Crédit formation des dirigeants             |         |
| Crédit apprentissage                        |         |
| Crédit famille                              |         |
| Investissement en Corse                     |         |
| Crédit en faveur du mécénat                 |         |
| <b>Autres imputations</b>                   |         |

# **SAS 3J PATRIMOINE**

La Brahanriere  
13 chemin de Beaunoir  
72 320 VIBRAYE  
RCS : 445 261 159

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2022



**ACES**

**AUDIT & COMMISSARIAT**

|                                                       |                                                                |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>ACES</b><br>6 rue Blaise Pascal<br>28 000 CHARTRES | <b>ACES</b><br>28 B rue du Docteur Maunoury<br>28 000 CHARTRES |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|

S.A.R.L. de commissariat aux comptes inscrite à la compagnie des Commissaires aux Comptes de Versailles  
RCS Chartres - 444 604 383

Aux Associés,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS 3J PATRIMOINE** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2022**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 la loi.

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

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 441-4 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.

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. Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à CHARTRES, le 14 juin 2023

Pour la SARL ACES,

Le mandataire social et responsable technique

**Ludovic POUZOL**

Commissaire aux Comptes



## **ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Le commissaire aux comptes :

- 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 ;
- 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 ;
- 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 ;
- 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 l'association 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 ;
- 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.



**AGES**

AUDIT & COMMISSARIAT

# COMPTES ANNUELS / 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

## SAS 3J PATRIMOINE

13 Chemin de Beaunoir  
72320 VIBRAYE

APE : 6420Z

Siret : 44526115900021

## FIDEXOR

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau  
de l'ordre de LYON

13 Chemin du Levant

01210 FERNEY-VOLTAIRE

Tél : 04.50.40.52.30

Courriel : [fidexor@safidexor.com](mailto:fidexor@safidexor.com)

## Bilan

|                                       | Brut              | Amortissement<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/22 | Net au<br>31/12/21 |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                          |                   |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>  |                   |                                |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>    |                   |                                |                    |                    |
| Terrains                              |                   |                                |                    | 37 240             |
| Constructions                         |                   |                                |                    | 265 677            |
| Autres immobilisations corporelles    | 431 881           | 271 120                        | 160 761            | 245 799            |
| <b>Immobilisations financières</b>    |                   |                                |                    |                    |
| Participations et créances rattachées | 665 144           |                                | 665 144            | 664 644            |
| Autres titres immobilisés             | 257 048           |                                | 257 048            | 481 633            |
| Prêts                                 | 8 841 269         |                                | 8 841 269          | 8 841 269          |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>         | <b>10 195 342</b> | <b>271 120</b>                 | <b>9 924 222</b>   | <b>10 536 262</b>  |
| <b>Stocks</b>                         |                   |                                |                    |                    |
| <b>Créances</b>                       |                   |                                |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés          | 7 920             |                                | 7 920              | 144 960            |
| Personnel                             | 2 011             |                                | 2 011              | 2 011              |
| Etat, Impôts sur les bénéfices        | 92 987            |                                | 92 987             |                    |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 6 043             |                                | 6 043              | 20 737             |
| Autres créances                       | 4 405 307         |                                | 4 405 307          | 3 945 242          |
| <b>Divers</b>                         |                   |                                |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur comm   |                   |                                |                    | 24                 |
| Valeurs mobilières de placement       | 1 912 762         | 211 513                        | 1 701 248          | 1 625 078          |
| Disponibilités                        | 1 182 813         |                                | 1 182 813          | 1 005 282          |
| Charges constatées d'avance           | 1 869             |                                | 1 869              | 1 754              |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>          | <b>7 611 711</b>  | <b>211 513</b>                 | <b>7 400 198</b>   | <b>6 745 088</b>   |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>      |                   |                                |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                    | <b>17 807 053</b> | <b>482 633</b>                 | <b>17 324 420</b>  | <b>17 281 349</b>  |

## Bilan

|                                                         | Net au<br>31/12/22 | Net au<br>31/12/21 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 4 007 100          | 4 007 100          |
| Réserve légale                                          | 433 250            | 433 250            |
| Autres réserves                                         | 12 051 785         | 12 204 771         |
| Résultat de l'exercice                                  | 355 366            | 152 986            |
| Provisions réglementées                                 | 740                | 740                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>16 848 241</b>  | <b>16 492 874</b>  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| Découverts et concours bancaires                        | 33                 | 28                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 33                 | 28                 |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 326 545            | 328 469            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 16 671             | 13 309             |
| Personnel                                               | 1 227              | 1 639              |
| Organismes sociaux                                      | 5 234              | 3 872              |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                          |                    | 198 770            |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires                   | 1 320              | 24 160             |
| Autres dettes fiscales et sociales                      | 9 799              | 10 078             |
| Dettes fiscales et sociales                             | 17 580             | 238 519            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 115 350            | 208 150            |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>476 179</b>     | <b>738 475</b>     |
|                                                         |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>17 324 420</b>  | <b>17 281 349</b>  |

## Compte de résultat

|                                     | du 01/01/22<br>au 31/12/22<br>12 mois | %             | du 01/01/21<br>au 31/12/21<br>12 mois | %              | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |               |                                       |                |                                   |                     |
| Ventes de marchandises              | 1 499                                 | 3,49          |                                       |                | 1 499                             |                     |
| Production vendue                   | 41 400                                | 96,51         | 135 800                               | 100,00         | -94 400                           | -69,51              |
| Autres produits                     | 16 524                                | 38,52         | 16 484                                | 12,14          | 40                                | 0,24                |
| <b>Total</b>                        | <b>59 423</b>                         | <b>138,52</b> | <b>152 284</b>                        | <b>112,14</b>  | <b>-92 861</b>                    | <b>-60,98</b>       |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |               |                                       |                |                                   |                     |
| Achats de marchandises              | 1 499                                 | 3,49          |                                       |                | 1 499                             |                     |
| Autres achats & charges externes    | 94 738                                | 220,84        | 68 144                                | 50,18          | 26 594                            | 39,03               |
| <b>Total</b>                        | <b>96 237</b>                         | <b>224,34</b> | <b>68 144</b>                         | <b>50,18</b>   | <b>28 093</b>                     | <b>41,23</b>        |
| <b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>    | <b>36 814</b>                         | <b>85,82</b>  | <b>84 140</b>                         | <b>61,96</b>   | <b>-120 954</b>                   | <b>-143,75</b>      |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |               |                                       |                |                                   |                     |
| Impôts, taxes et vers. assim.       | 14 615                                | 34,07         | 15 225                                | 11,21          | -609                              | -4,00               |
| Salaires et Traitements             | 69 355                                | 161,67        | 69 446                                | 51,14          | -91                               | -0,13               |
| Charges sociales                    | 27 616                                | 64,37         | 28 892                                | 21,28          | -1 276                            | -4,42               |
| Amortissements et provisions        | 84 577                                | 197,16        | 101 106                               | 74,45          | -16 529                           | -16,35              |
| Autres charges                      | 10                                    | 0,02          | 8                                     | 0,01           | 2                                 | 20,98               |
| <b>Total</b>                        | <b>196 174</b>                        | <b>457,30</b> | <b>214 677</b>                        | <b>158,08</b>  | <b>-18 503</b>                    | <b>-8,62</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>232 937</b>                        | <b>543,11</b> | <b>130 536</b>                        | <b>96,12</b>   | <b>102 451</b>                    | <b>78,48</b>        |
| <b>Produits financiers</b>          | <b>729 156</b>                        | <b>NS</b>     | <b>319 238</b>                        | <b>235,08</b>  | <b>409 918</b>                    | <b>128,41</b>       |
| <b>Charges financières</b>          | <b>243 528</b>                        | <b>567,68</b> | <b>126 532</b>                        | <b>93,18</b>   | <b>116 995</b>                    | <b>92,46</b>        |
| <b>Résultat financier</b>           | <b>485 628</b>                        | <b>NS</b>     | <b>192 705</b>                        | <b>141,90</b>  | <b>292 923</b>                    | <b>152,01</b>       |
| <b>Opérations en commun</b>         | <b>11 773</b>                         | <b>27,44</b>  | <b>-4 594</b>                         | <b>-3,38</b>   | <b>16 367</b>                     | <b>-356,24</b>      |
| <b>RÉSULTAT COURANT</b>             | <b>264 413</b>                        | <b>616,37</b> | <b>57 574</b>                         | <b>42,40</b>   | <b>206 839</b>                    | <b>359,26</b>       |
| <b>Produits exceptionnels</b>       | <b>395 000</b>                        | <b>920,77</b> | <b>157 000</b>                        | <b>115,61</b>  | <b>238 000</b>                    | <b>151,59</b>       |
| <b>Charges exceptionnelles</b>      | <b>304 047</b>                        | <b>708,76</b> | <b>134 524</b>                        | <b>99,06</b>   | <b>169 523</b>                    | <b>126,02</b>       |
| <b>Résultat exceptionnel</b>        | <b>90 953</b>                         | <b>212,02</b> | <b>22 476</b>                         | <b>16,55</b>   | <b>68 477</b>                     | <b>304,67</b>       |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>     |                                       |               | <b>233 036</b>                        | <b>171,60</b>  | <b>-233 036</b>                   | <b>-100,00</b>      |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>355 366</b>                        | <b>828,38</b> | <b>-152 986</b>                       | <b>-112,66</b> | <b>508 352</b>                    | <b>-332,29</b>      |

**ANNEXE**

## Synthèse de l'annexe

|                                                                           | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| - Règles et méthodes comptables                                           | x          |                |                  |
| - Faits caractéristiques                                                  |            | x              |                  |
| - Actif immobilisé                                                        | x          |                |                  |
| - Détail des immobilisations                                              | x          |                |                  |
| - Frais d'établissement                                                   |            | x              |                  |
| - Frais de recherche et de développement                                  |            | x              |                  |
| - Fonds commercial                                                        |            | x              |                  |
| - Intérêts immobilisés                                                    |            | x              |                  |
| - Immobilisations en cours de production                                  |            | x              |                  |
| - Approche par composant                                                  |            | x              |                  |
| - Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef               |            | x              |                  |
| - Liste des filiales                                                      | x          |                |                  |
| - Détail des amortissements                                               |            | x              |                  |
| - Tests de dépréciation des immobilisations                               |            | x              |                  |
| - Informations sur les stocks                                             |            | x              |                  |
| - Etat des échéances des créances                                         | x          |                |                  |
| - Produits à recevoir                                                     | (Synthèse) |                |                  |
| - Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits |            | x              |                  |
| - Dépréciation des immobilisations                                        |            | x              |                  |
| - Dépréciation des stocks                                                 |            | x              |                  |
| - Dépréciation des créances                                               |            | x              |                  |
| - Dépréciation des valeurs mobilières                                     | x          |                |                  |
| - Intérêts sur éléments de l'actif circulant                              |            |                | x                |
| - Composition du capital social                                           | x          |                |                  |
| - Parts bénéficiaires                                                     |            | x              |                  |
| - Obligations convertibles échangeables                                   |            | x              |                  |
| - Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent               | x          |                |                  |
| - Tableau de variation des capitaux propres                               | x          |                |                  |
| - Provisions réglementées                                                 | x          |                |                  |
| - Provisions pour risques et charges                                      |            | x              |                  |
| - Etat des échéances des dettes                                           | x          |                |                  |
| - Dettes garanties par des sûretés réelles                                |            | x              |                  |
| - Charges à payer                                                         | (Synthèse) |                |                  |
| - Passifs sans évaluation fiable                                          |            | x              |                  |
| - Primes de remboursement d'emprunts                                      |            | x              |                  |
| - Ecart de conversion sur créances et dettes                              |            | x              |                  |
| - Clause de réserve de propriété                                          |            | x              |                  |
| - Dettes et créances représentées par des effets de com                   |            | x              |                  |
| - Différences d'évaluation sur éléments fongibles                         |            | x              |                  |
| - Actions propres                                                         |            | x              |                  |
| - Règlement des difficultés des entreprises                               |            | x              |                  |
| - Charges constatées d'avance                                             | (Synthèse) |                |                  |
| - Produits constatés d'avance                                             |            | x              |                  |

## Synthèse de l'annexe

|                                                              | Applicable | Non applicable | Non significatif |
|--------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------------|
| - Ventilation du chiffre d'affaires net                      | x          |                |                  |
| - Contrats à long terme                                      |            | x              |                  |
| - Frais accessoires d'achat                                  |            | x              |                  |
| - Informations sur les honoraires des commissaires aux       | x          |                |                  |
| - Eléments imputables à un autre exercice                    |            | x              |                  |
| - Opérations faites en commun                                |            | x              |                  |
| - Résultat financier                                         | x          |                |                  |
| - Transferts de charges d'exploitation et financières        |            | x              |                  |
| - Transactions avec des parties liées                        |            | x              |                  |
| - Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic       |            | x              |                  |
| - Eléments exceptionnels                                     | x          |                |                  |
| - Transferts de charges exceptionnelles                      |            | x              |                  |
| - Base de l'impôt sur les sociétés                           | x          |                |                  |
| - Impact des évaluations fiscales dérogatoires               |            | x              |                  |
| - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                   |            | x              |                  |
| - Incidence des modifications votées entre la date de clô    |            | x              |                  |
| et la date d'arrêté des comptes                              |            | x              |                  |
| - Accroissements et allègements de la dette future d'imp     |            | x              |                  |
| - Intégration fiscale : Identité de la société tête de group |            | x              |                  |
| - Evénements postérieurs à la clôture                        |            | x              |                  |
| - Informations sur transactions effectuées sur les march     |            | x              |                  |
| de produits dérivés                                          |            | x              |                  |
| - Effectifs                                                  |            | x              |                  |
| - Compte Personnel de Formation (C.P.F)                      |            | x              |                  |
| - Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux          |            | x              |                  |
| - Rémunération globale et par catégorie de dirigeants        |            | x              |                  |
| - Identité de la société mère consolidant les comptes de     |            | x              |                  |
| - Engagements financiers donnés                              |            | x              |                  |
| - Autres opérations non inscrites au bilan                   |            | x              |                  |
| - Engagements financiers reçus                               |            | x              |                  |
| - Crédit-bail                                                |            | x              |                  |
| - Engagement de retraite                                     |            | x              |                  |
| - CICE                                                       |            | x              |                  |
| - Aspects environnementaux                                   |            | x              |                  |
| - Tableau des cinq derniers exercices                        |            | x              |                  |

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3J PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 17 324 420 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 355 366 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, au règlement de la même autorité n°2014-03 du 5 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'absence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

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

### Créances

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

### Produits et charges exceptionnels

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentatio  | Diminution     | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|----------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |                |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |                |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |              |                |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |              |                |                      |
| - Terrains                                                               | 37 240                 |              | 37 240         |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           | 335 160                |              | 335 160        |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |                |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |                |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |                |                      |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 8 003                  |              | 8 003          |                      |
| - Matériel de transport                                                  | 386 275                |              |                | 386 275              |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 60 537                 | 669          | 15 600         | 45 606               |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |                |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |                |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |                |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>827 215</b>         | <b>669</b>   | <b>396 003</b> | <b>431 881</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |                |                      |
| - Autres participations                                                  | 664 644                | 500          |                | 665 144              |
| - Autres titres immobilisés                                              | 481 633                |              | 224 585        | 257 048              |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 8 841 269              |              |                | 8 841 269            |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>9 987 545</b>       | <b>500</b>   | <b>224 585</b> | <b>9 763 460</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>10 814 761</b>      | <b>1 169</b> | <b>620 588</b> | <b>10 195 342</b>    |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         |                                  | 669                            | 500                            | 1 169          |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>669</b>                     | <b>500</b>                     | <b>1 169</b>   |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  | 396 003                        | 224 585                        | 620 588        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>396 003</b>                 | <b>224 585</b>                 | <b>620 588</b> |

## Notes sur le bilan

## Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

- (1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)  
 (4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus  
 (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise  
 (8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos  
 (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

|                                                         | (1) | (2)  | (3)   | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) |
|---------------------------------------------------------|-----|------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE</b>        |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| <b>- Filiales<br/>(détenues à + 50 %)</b>               |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| SARL 3J LOC                                             | 5   | -182 | 96,00 | 5   | 5   |     |     | 21  | -41 |      |
| SNC ECURIE JOUB                                         | 13  | 496  | 95,00 | 12  | 12  |     |     | 57  | -72 |      |
| <b>- Participations<br/>(détenues entre 10 et 50 %)</b> |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| SARL PLACARD DESIGN                                     | 20  | 40   | 10,00 | 2   | 2   |     |     | 777 | 16  |      |
| SARL LE MOULIN DU CHENE                                 | 8   | 737  | 49,00 | 4   | 4   |     |     | 38  | -19 |      |
| SAS P2JH                                                | 20  | 184  | 40,00 | 8   | 8   |     |     | 331 | 1   |      |
| SAS JCPM                                                | 5   | 90   | 45,00 | 2   | 2   |     |     |     | 36  |      |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES</b>     |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| <b>- Autres filiales françaises</b>                     |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| <b>- Autres filiales étrangères</b>                     |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| <b>- Autres participations françai</b>                  |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |
| <b>- Autres participations étrangè</b>                  |     |      |       |     |     |     |     |     |     |      |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentatio   | Diminutions   | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |               |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |               |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |               |               |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |               |               |                        |
| - Terrains                                                               |                        |               |               |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           | 69 483                 | 4 438         | 73 921        |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |               |               |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |               |               |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |               |               |                        |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 4 815                  | 318           | 5 133         |                        |
| - Matériel de transport                                                  | 185 945                | 77 255        |               | 263 200                |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 18 256                 | 2 566         | 12 903        | 7 920                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |               |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>278 499</b>         | <b>84 577</b> | <b>91 956</b> | <b>271 120</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>278 499</b>         | <b>84 577</b> | <b>91 956</b> | <b>271 120</b>         |

## Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 357 405 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut   | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                   |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                   |                              |                             |
| Prêts                                    | 8 841 269         |                              | 8 841 269                   |
| Autres                                   |                   |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                   |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 7 920             | 7 920                        |                             |
| Autres                                   | 4 506 347         | 4 506 347                    |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                   |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 1 869             | 1 869                        |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>13 357 405</b> | <b>4 516 137</b>             | <b>8 841 269</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                   |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                   |                              |                             |

Produits à recevoir

|                                          | Montant        |
|------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations |                |
| Autres immobilisations financières       |                |
| Créances clients et comptes rattachés    |                |
| Autres créances                          | 100 194        |
| Disponibilités                           |                |
| <b>Total</b>                             | <b>100 194</b> |

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Stocks                                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières                 | 121 304                                    | 211 513                    | 121 304                   | 211 513                                    |
| <b>Total</b>                                   | <b>121 304</b>                             | <b>211 513</b>             | <b>121 304</b>            | <b>211 513</b>                             |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                            |                            |                           |                                            |
| Exploitation                                   |                                            |                            |                           |                                            |
| Financières                                    |                                            | 211 513                    | 121 304                   |                                            |
| Exceptionnelles                                |                                            |                            |                           |                                            |

## Dépréciation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 211 513 euros. Par catégorie de valeurs mobilières, les éléments significatifs sont :

|                    | Montant |
|--------------------|---------|
| PORTFEUILLE VMP46  |         |
| PORTFEUILLE VMPBPO |         |
| <b>TOTAL</b>       |         |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 4 007 100,00 euros décomposé en 40 071 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

|                      | Titres<br>au début<br>d'exercice | Titres<br>créés<br>d'exercice | Titres<br>remboursés | Titres<br>en fin<br>d'exercice |
|----------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| TITRES MAP           | 2 705                            |                               |                      | 2 705                          |
| TITRES BETRICE       | 2 705                            |                               |                      | 2 705                          |
| TITRES P.JOUBERT     | 32 493                           |                               |                      | 32 493                         |
| TITRES B.JOUBERT     | 1                                |                               |                      | 1                              |
| TITRES M.JOUBERT     | 1                                |                               |                      | 1                              |
| TITRES 2P PATRIMOINE | 2 166                            |                               |                      | 2 166                          |
| <b>TOTAL</b>         | <b>40 071</b>                    |                               |                      | <b>40 071</b>                  |

### Affectation du résultat

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

|                                          | Montant  |
|------------------------------------------|----------|
| Report à Nouveau de l'exercice précédent |          |
| Résultat de l'exercice précédent         | -152 986 |
| Prélèvements sur les réserves            | 152 986  |
| <b>Total des origines</b>                |          |
| Affectations aux réserves                |          |
| Distributions                            |          |
| Autres répartitions                      |          |
| Report à Nouveau                         |          |
| <b>Total des affectations</b>            |          |

## Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

|                                | Solde au<br>01/01/2022 | Affectation<br>des résultats | Augmentatio    | Diminutions | Solde au<br>31/12/2022 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|-------------|------------------------|
| <b>Capital</b>                 | 4 007 100              |                              |                |             | 4 007 100              |
| <b>Réserve légale</b>          | 433 250                |                              |                |             | 433 250                |
| <b>Réserves générales</b>      | 12 204 771             | -152 986                     |                | 152 986     | 12 051 785             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>  | -152 986               | 152 986                      | 355 366        | -152 986    | 355 366                |
| <b>Provisions réglementées</b> | 740                    |                              |                |             | 740                    |
| <b>Total Capitaux Propres</b>  | <b>16 492 874</b>      |                              | <b>355 366</b> |             | <b>16 848 241</b>      |

Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Reconstitution des gisements pétroliers</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires                    | 740                                     |                            |                           | 740                                     |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>740</b>                              |                            |                           | <b>740</b>                              |
| <b>Répartition des dotations et reprises</b>   |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         |                            |                           |                                         |

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 476 179 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un a | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles (*)</b>                            |                 |                             |                             |                              |
| <b>Autres emprunts obligataires (*)</b>                                  |                 |                             |                             |                              |
| <b>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</b> |                 |                             |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                          | 33              | 33                          |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                             |                 |                             |                             |                              |
| <b>Emprunts et dettes financières divers (*) (</b>                       |                 |                             |                             |                              |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>                          | 16 671          | 16 671                      |                             |                              |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                                       | 17 580          | 17 580                      |                             |                              |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>                   | 115 350         | 115 350                     |                             |                              |
| <b>Autres dettes (**)</b>                                                | 326 545         | 326 545                     |                             |                              |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                                       |                 |                             |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                             | <b>476 179</b>  | <b>476 179</b>              |                             |                              |
| <b>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</b>                        |                 |                             |                             |                              |
| <b>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</b>                            |                 |                             |                             |                              |
| <b>(**) Dont envers les associés</b>                                     | 326 545         |                             |                             |                              |

## Charges à payer

|                                                               | Montant       |
|---------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |               |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |               |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | 33            |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 16 232        |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 10 435        |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |               |
| <b>Autres dettes</b>                                          |               |
| <b>Total</b>                                                  | <b>26 700</b> |

**Notes sur le bilan**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                         | Montant      |
|-------------------------|--------------|
| Charges d'exploitation  | 1 869        |
| Charges financières     |              |
| Charges exceptionnelles |              |
| <b>Total</b>            | <b>1 869</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

|                                   | France        | Etranger | Total         |
|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|
| Ventes de produits finis          |               |          |               |
| Ventes de produits intermédiaires |               |          |               |
| Ventes de produits résiduels      |               |          |               |
| Travaux                           |               |          |               |
| Etudes                            |               |          |               |
| Prestations de services           | 41 400        |          | 41 400        |
| Ventes de marchandises            | 1 499         |          | 1 499         |
| Produits des activités annexes    |               |          |               |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>42 899</b> |          | <b>42 899</b> |

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 700 euros

Honoraire des autres services : 1 840 euros

#### Autres produits

## Notes sur le compte de résultat

## Résultat financier

|                                                                          | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Produits financiers de participation                                     | 52 017         | 17 186         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 3              | 2              |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 131 506        | 80 318         |
| Reprises sur provisions et transferts de charge                          | 121 304        | 112 985        |
| Différences positives de change                                          |                |                |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement             | 424 325        | 108 746        |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     | <b>729 156</b> | <b>319 238</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   | 211 513        | 121 304        |
| Intérêts et charges assimilés                                            |                | 744            |
| Différences négatives de change                                          |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           | 32 014         | 4 485          |
| <b>Total des charges financières</b>                                     | <b>243 528</b> | <b>126 532</b> |
| <b>Résultat financier</b>                                                | <b>485 628</b> | <b>192 705</b> |

## Charges et Produits exceptionnels

## Résultat exceptionnel

## Opérations de l'exercice

|                                               | Charges        | Produits       |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 304 047        |                |
| Produits des cessions d'éléments d'actif      |                | 395 000        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>304 047</b> | <b>395 000</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat et impôts sur les bénéfices

|                                             | Montant |
|---------------------------------------------|---------|
| <b>Base de calcul de l'impôt</b>            |         |
| Taux Normal - 25 %                          |         |
| Taux Réduit - 15 %                          |         |
| Plus-Values à LT - 15 %                     |         |
| Concession de licences - 10 %               |         |
| Contribution locative - 2,5 %               |         |
| Contribution temporaire de solidarité - 33% |         |
| <b>Crédits d'impôt</b>                      |         |
| Compétitivité Emploi                        |         |
| Crédit recherche et recherche collaborative |         |
| Crédit formation des dirigeants             |         |
| Crédit apprentissage                        |         |
| Crédit famille                              |         |
| Investissement en Corse                     |         |
| Crédit en faveur du mécénat                 |         |
| <b>Autres imputations</b>                   |         |