

RCS : CANNES  
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00619  
Numéro SIREN : 341 193 100  
Nom ou dénomination : FIDI SOCIETE FINANCIERE D'INVESTISSEMENTS ET DE  
DEVELOPPEMENTS INDUSTRIELS

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2023 sous le numéro de dépôt 4849

FIDI - SOCIETE FINANCIERE D'INVESTISSEMENTS ET DE DEVELOPPEMENTS INDUSTRIELS  
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros  
Siège social : 13 boulevard de Lorraine  
06400 CANNES  
341 193 100 RCS CANNES

## BILAN

(Actif, passif, compte de résultats, annexes)

Exercice clos le 31 décembre 2022

Certifié conforme  
Le Président



|                                    |                                         |                                                                 |            |                                                 |            |                            |           |
|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------|------------|----------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise        |                                         | SAS FIDI                                                        |            | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* |            | 12                         |           |
| Adresse de l'entreprise            |                                         | 13 boulevard de Lorraine 06400 CANNES                           |            | Durée de l'exercice précédent*                  |            | 12                         |           |
| Numéro SIRET*                      |                                         | 3 4 1 1 9 3 1 0 0 0 0 0 3 7                                     |            | Néant                                           |            | *                          |           |
|                                    |                                         |                                                                 |            | Exercice N clos le                              |            | 31/12/2022                 |           |
|                                    |                                         |                                                                 |            | Brut                                            |            | Amortissements, provisions |           |
|                                    |                                         |                                                                 |            | 1                                               |            | 2                          |           |
|                                    |                                         |                                                                 |            |                                                 |            | Net                        |           |
|                                    |                                         |                                                                 |            |                                                 |            | 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         | 1 083                                           | AU         | 1 083                      |           |
|                                    |                                         | Immobilisations en cours                                        | AV         |                                                 | AW         |                            |           |
|                                    |                                         | Avances et acomptes                                             | AX         |                                                 | AY         |                            |           |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)         | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS         |                                                 | CT         |                            |           |
|                                    |                                         | Autres participations                                           | CU         | 91 330                                          | CV         |                            | 91 330    |
|                                    |                                         | Créances rattachées à des participations                        | BB         |                                                 | BC         |                            |           |
|                                    |                                         | Autres titres immobilisés                                       | BD         | 330 000                                         | BE         |                            | 330 000   |
|                                    |                                         | Prêts                                                           | BF         |                                                 | BG         |                            |           |
|                                    |                                         | Autres immobilisations financières*                             | BH         |                                                 | BI         |                            |           |
| TOTAL (II)                         |                                         | BJ                                                              | 422 413    | BK                                              | 1 083      | 421 330                    |           |
| 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         | 1 100 500                                       | BU         |                            | 1 100 500 |
|                                    | CRÉANCES                                | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV         |                                                 | BW         |                            |           |
|                                    |                                         | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX         | 55 455                                          | BY         |                            | 55 455    |
|                                    |                                         | Autres créances (3)                                             | BZ         | 7 386 002                                       | CA         |                            | 7 386 002 |
|                                    | DIVERS                                  | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB         |                                                 | CC         |                            |           |
|                                    |                                         | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )       | CD         | 2 746 769                                       | CE         | 712 496                    | 2 034 273 |
| Comptes de régularisation          | Disponibilités                          | CF                                                              | 5 922 616  | CG                                              |            | 5 922 616                  |           |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)*        | CH                                                              |            | CI                                              |            |                            |           |
|                                    | TOTAL (III)                             | CJ                                                              | 17 211 343 | CK                                              | 712 496    | 16 498 846                 |           |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler     | CW                                                              |            |                                                 |            |                            |           |
|                                    | Primes de remboursement des obligations | CM                                                              |            |                                                 |            |                            |           |
|                                    | Ecarts de conversion actif*             | CN                                                              |            |                                                 |            |                            |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)             |                                         | CO                                                              | 17 633 757 | IA                                              | 713 580    | 16 920 176                 |           |
| 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                         | 7 249 970 |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations :                       | Non recensée                                                    | Stocks :   | Non recensée                                    | Créances : | Non recensée               |           |

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

|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         |                                  |            |        |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|------------|--------|
| Désignation de l'entreprise            |                                                                                                          | SAS FIDI                                              |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |            |        |
|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         | Exercice N                       |            |        |
| CAPITAUX PROPRES                       | Capital social ou individuel (I)* (Dont versé : ..... 300 000 .....)                                     |                                                       |                                         | DA                               | 300 000    |        |
|                                        | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              |                                                       |                                         | DB                               |            |        |
|                                        | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                         |                                                       |                                         | DC                               |            |        |
|                                        | Réserve légale (3)                                                                                       |                                                       |                                         | DD                               | 30 000     |        |
|                                        | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   |                                                       |                                         | DE                               |            |        |
|                                        | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> ) |                                                       |                                         | DF                               |            |        |
|                                        | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )   |                                                       |                                         | DG                               | 16 624 464 |        |
|                                        | Report à nouveau                                                                                         |                                                       |                                         | DH                               |            |        |
|                                        | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                        |                                                       |                                         | DI                               | ( 68 484 ) |        |
|                                        | Subventions d'investissement                                                                             |                                                       |                                         | DJ                               |            |        |
|                                        | Provisions réglementées *                                                                                |                                                       |                                         | DK                               |            |        |
|                                        | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                         |                                                       |                                         | DL                               | 16 885 979 |        |
| Autres fonds propres                   | Produit des émissions de titres participatifs                                                            |                                                       |                                         | DM                               |            |        |
|                                        | Avances conditionnées                                                                                    |                                                       |                                         | DN                               |            |        |
|                                        | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                        |                                                       |                                         | DO                               |            |        |
| Provisions pour risques et charges     | Provisions pour risques                                                                                  |                                                       |                                         | DP                               |            |        |
|                                        | Provisions pour charges                                                                                  |                                                       |                                         | DQ                               |            |        |
|                                        | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                       |                                                       |                                         | DR                               |            |        |
| DETTES (4)                             | Emprunts obligataires convertibles                                                                       |                                                       |                                         | DS                               |            |        |
|                                        | Autres emprunts obligataires                                                                             |                                                       |                                         | DT                               |            |        |
|                                        | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               |                                                       |                                         | DU                               |            |        |
|                                        | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           |                                                       |                                         | DV                               | 61         |        |
|                                        | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         |                                                       |                                         | DW                               |            |        |
|                                        | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 |                                                       |                                         | DX                               | 7 168      |        |
|                                        | Dettes fiscales et sociales                                                                              |                                                       |                                         | DY                               | 26 966     |        |
|                                        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          |                                                       |                                         | DZ                               |            |        |
|                                        | Autres dettes                                                                                            |                                                       |                                         | EA                               |            |        |
| Compte régul.                          | Produits constatés d'avance (4)                                                                          |                                                       |                                         | EB                               |            |        |
| <b>TOTAL (IV)</b>                      |                                                                                                          |                                                       | EC                                      | 34 197                           |            |        |
| Ecart de conversion passif* <b>(V)</b> |                                                                                                          |                                                       | ED                                      |                                  |            |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>           |                                                                                                          |                                                       | EE                                      | 16 920 176                       |            |        |
| RENOIS                                 | (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         | 34 197 |
| (5)                                    | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                 |                                                       |                                         | EH                               |            |        |

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

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

|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  |                                  |            |         |  |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|--|----------------------------------|------------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS FIDI                         |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | Néant <input type="checkbox"/> * |            |         |  |
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                           |        |                                                |  |                                  |            |         |  |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                               |        | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total                            |            |         |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   |        | FB                                             |  | FC                               |            |         |  |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   |        | FE                                             |  | FF                               |            |         |  |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                   | 20 000 | FH                                             |  | FI                               | 20 000     |         |  |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   | 20 000 | FK                                             |  | FL                               | 20 000     |         |  |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |        |                                                |  | FM                               |            |         |  |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |        |                                                |  | FN                               |            |         |  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |        |                                                |  | FO                               |            |         |  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |        |                                                |  | FP                               | 318        |         |  |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                      |        |                                                |  | FQ                               | 8          |         |  |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | FR         | 20 326  |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | FS         |         |  |
|                                                                | 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         | 10 120  |  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | FX         | 15 272  |  |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | FY         | 99 463  |  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | FZ         | 40 119  |  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |        |                                                |  |                                  |            | GA      |  |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  |                                  |            | GB      |  |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |        |                                                |  |                                  |            | GC      |  |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                   |        |                                                |  |                                  |            | GD      |  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GE         | 5       |  |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                      |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GF                               | 164 982    |         |  |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GG                               | ( 144 655) |         |  |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GH         |         |  |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GI         |         |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GJ         | 455 731 |  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GK         | 31 455  |  |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GL         | 50 594  |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GM         | 214 724 |  |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GN         |         |  |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GO         | 36 164  |  |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GP                               | 788 669    |         |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GQ         | 712 496 |  |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GR         | 2       |  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GS         |         |  |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GT         |         |  |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                      |        |                                                |  |                                  | GU         | 712 498 |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GV                               | 76 170     |         |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |  | GW                               | ( 68 484)  |         |  |

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

|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise                                           |                                                                    | SAS FIDI                                                                                                                                 |                                       | Néant <input type="checkbox"/> * |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       | Exercice N                       |                                                                     |                         |                        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                       | HA                               |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                       | HB                               |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                       | HC                               |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          |                                       | HD                               |                                                                     |                         |                        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                       | HE                               |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                       | HF                               |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                       | HG                               |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          |                                       | HH                               |                                                                     |                         |                        |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       | HI                               |                                                                     |                         |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       | HJ                               |                                                                     |                         |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       | HK                               |                                                                     |                         |                        |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       | HL                               | 808 995                                                             |                         |                        |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                      |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       | HM                               | 877 480                                                             |                         |                        |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       | HN                               | ( 68 484)                                                           |                         |                        |
| 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                                                                  | 318                     |                        |
|                                                                       | (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 :                                                                                | facultatives                          | 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 |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                       |                                  | Exercice N                                                          |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  | Charges antérieures                                                 | Produits antérieurs     |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |                                  |                                                                     |                         |                        |

FIDI - SOCIETE FINANCIERE D'INVESTISSEMENTS ET DE DEVELOPPEMENTS INDUSTRIELS  
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros  
Siège social : 13 boulevard de Lorraine  
06400 CANNES  
341 193 100 RCS CANNES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023**

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

|                           |
|---------------------------|
| <b>DEUXIÈME RÉOLUTION</b> |
|---------------------------|

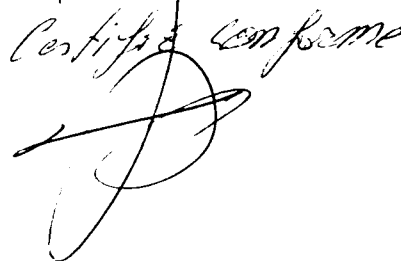
L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 68 484,93 euros en totalité au compte "autres réserves" qui serait ainsi ramené à 16 555 979,55 euros.

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

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023**

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

Certifié conforme  
Le Président  
Jacques AMOUDJAYAN

*Certifié conforme*  


# ***Annexe***

## Règles et méthodes comptables

### SAS FIDI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 16 920 177 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 68 485 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 établis le 11/05/2023 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°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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- \* 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.

#### Titres de participations

---

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

---

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

---

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

### Provisions

---

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |            |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |              |            |                      |
| - Terrains                                                               |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |            |                      |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 084                  |              |            | 1 084                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>1 084</b>           |              |            | <b>1 084</b>         |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                                  | 91 330                 |              |            | 91 330               |
| - Autres titres immobilisés                                              | 330 000                |              |            | 330 000              |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>421 330</b>         |              |            | <b>421 330</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>422 414</b>         |              |            | <b>422 414</b>       |

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                 | Capital | Capitaux propres<br>(autres que le capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |         |                                             |                                     |                                         |
| SCI VERDIERE 69150 DECINES CHARPIEU             | 1 524   |                                             | 99,00                               | 282 358                                 |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |         |                                             |                                     |                                         |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               | 1 509                        | 1 509                        |                                    |                      | 271 013                 |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales françaises                    | 415 706                      | 415 706                      | 7 249 908                          |                      | 184 718                 |
| - Autres filiales étrangères                    | 4 115                        | 4 115                        |                                    |                      |                         |
| - Autres participations françaises              |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations étrangères              |                              |                              |                                    |                      |                         |

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation | 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                                           |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |             |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |             |                        |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |             |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 084                  |              |             | 1 084                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>1 084</b>           |              |             | <b>1 084</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 084</b>           |              |             | <b>1 084</b>           |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 441 457 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | <b>Montant<br/>brut</b> | <b>Echéances<br/>à moins d'un an</b> | <b>Echéances<br/>à plus d'un an</b> |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                         |                                      |                                     |
| Créances rattachées à des participations |                         |                                      |                                     |
| Prêts                                    |                         |                                      |                                     |
| Autres                                   |                         |                                      |                                     |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                         |                                      |                                     |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 55 455                  | 55 455                               |                                     |
| Autres                                   | 7 386 002               | 136 032                              | 7 249 970                           |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                         |                                      |                                     |
| Charges constatées d'avance              |                         |                                      |                                     |
| <b>Total</b>                             | <b>7 441 457</b>        | <b>191 487</b>                       | <b>7 249 970</b>                    |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                         |                                      |                                     |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                         |                                      |                                     |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 300 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 30,00 euros.

|                                                           | <b>Nombre</b> | <b>Valeur nominale</b> |
|-----------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 10 000        | 30,00                  |
| Titres émis pendant l'exercice                            |               |                        |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |               |                        |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 10 000        | 30,00                  |

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 34 197 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 | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 7 169           | 7 169                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 26 967          | 26 967                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 62              | 62                           |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>34 197</b>   | <b>34 197</b>                |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               |                 |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 62              |                              |                             |                              |

#### Charges à payer

|                                    | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 6 938         |
| Personnel - autres charges à payer | 6 038         |
| Charges sociales - charges à payer | 2 596         |
| Etat - autres charges à payer      | 3 434         |
| <b>Total</b>                       | <b>19 006</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

#### Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité     | 31/12/2022    |
|------------------------|---------------|
| Prestations de service | 20 000        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>20 000</b> |

# cabinet marc dajean

société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
S.A.S au capital de 155 505 €  
siret n° 334 503 430 00012  
ape n°741C

## S.A.S F.I.D.I.

au capital de 300 000 €

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

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

# cabinet marc dajean

société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
S.A.S au capital de 155 505 €  
siret n° 334 503 430 00012  
ape n°741C

## S.A.S F.I.D.I.

Société financière d'investissement et de  
développement industriel

capital de 300 000 Euros

Siège social :

13 Bd de Lorraine  
06400 CANNES

R.C.S. CANNES : 341 193 100

Exercice social du 01/01/2022 au 31/12/2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS

S.A.S. FIDI

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31/12/2022**

**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 S.A.S. FIDI relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, 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.

**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 de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne les provisions constatées en fonction des cours des titres de placement, et la valorisation des participations et créances rattachées.

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

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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

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

En application de la loi, et le cas échéant, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## **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.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et

met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Décines, le 15 juin 2023

Pour la SAS CABINET MARC DAJEAN  
Dominique FOURNIER  
Commissaire aux comptes

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DÉCINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

**S.A.S. F.I.D.I.**

## **ANNEXES**

## Bilan actif

|                                                                | Brut              | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2022 | Net<br>31/12/2021 |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                   |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                   |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                   |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                   |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                   |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                           |                   |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                   |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                   |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                   |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  |                   |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                   |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             | 1 084             | 1 084                          |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                   |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                   |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                   |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                   |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          | 91 330            |                                | 91 330            | 91 330            |
| Créances rattachées aux participations                         |                   |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      | 330 000           |                                | 330 000           | 330 000           |
| Prêts                                                          |                   |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                   |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>422 414</b>    | <b>1 084</b>                   | <b>421 330</b>    | <b>421 330</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                   |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                   |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                   |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                   |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                   |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   | 1 100 500         |                                | 1 100 500         | 1 100 500         |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                   |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                   |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 55 455            |                                | 55 455            | 56 225            |
| Autres créances                                                | 7 386 002         |                                | 7 386 002         | 6 062 324         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                   |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                   |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                | 2 746 770         | 712 497                        | 2 034 273         | 2 602 819         |
| Disponibilités                                                 | 5 922 616         |                                | 5 922 616         | 6 778 016         |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                   |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>17 211 343</b> | <b>712 497</b>                 | <b>16 498 847</b> | <b>16 599 884</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                   |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                   |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                   |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>17 633 757</b> | <b>713 580</b>                 | <b>16 920 177</b> | <b>17 021 214</b> |
| (1) Dont droit au bail                                         |                   |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                   |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                   |                                | 7 249 970         | 6 049 970         |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 505 430 00012 - APE 741 C

## Bilan passif

|                                                                        | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                   |                   |
| Capital                                                                | 300 000           | 300 000           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                   |                   |
| Ecart de réévaluation                                                  |                   |                   |
| Réserve légale                                                         | 30 000            | 30 000            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                   |                   |
| Réserves réglementées                                                  |                   |                   |
| Autres réserves                                                        | 16 624 464        | 16 161 686        |
| Report à nouveau                                                       |                   |                   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>-68 485</b>    | <b>462 778</b>    |
| Subventions d'investissement                                           |                   |                   |
| Provisions réglementées                                                |                   |                   |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>16 885 980</b> | <b>16 954 464</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                   |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                   |                   |
| Avances conditionnées                                                  |                   |                   |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                   |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                   |                   |
| Provisions pour risques                                                |                   |                   |
| Provisions pour charges                                                |                   |                   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                   |                   |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                           |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 62                | 60                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 7 169             | 17 118            |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 26 967            | 49 572            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                   |                   |
| Autres dettes                                                          |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                                            |                   |                   |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>34 197</b>     | <b>66 750</b>     |
| Ecart de conversion passif                                             |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>16 920 177</b> | <b>17 021 214</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                   |                   |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 34 197            | 66 750            |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                   |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                   |                   |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                   |                   |

**CABINET MARC DAJEAN**

S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Compte de résultat

|                                                                    | 31/12/2022      | 31/12/2021       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                 |                  |
| Ventes de marchandises                                             |                 |                  |
| Production vendue (biens)                                          |                 |                  |
| Production vendue (services)                                       | 20 000          | 20 000           |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>20 000</b>   | <b>20 000</b>    |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                 |                  |
| Production stockée                                                 |                 |                  |
| Production immobilisée                                             |                 |                  |
| Subventions d'exploitation                                         |                 |                  |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 318             |                  |
| Autres produits                                                    | 9               | 11               |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>20 327</b>   | <b>20 011</b>    |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                 |                  |
| Achats de marchandises                                             |                 |                  |
| Variations de stock                                                |                 |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                 |                  |
| Variations de stock                                                |                 |                  |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 10 121          | 39 560           |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 15 273          | 19 413           |
| Salaires et traitements                                            | 99 464          | 136 159          |
| Charges sociales                                                   | 40 119          | 57 320           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                 |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                 |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                 |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                 |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                 |                  |
| Autres charges                                                     | 6               | 2                |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>164 982</b>  | <b>252 454</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>-144 655</b> | <b>-232 443</b>  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                 |                  |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   |                 |                  |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                 |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                 |                  |
| De participation (3)                                               | 455 732         | 384 153          |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  | 31 455          | 32 225           |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 50 594          | 36 846           |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  | 214 724         | 205 239          |
| Différences positives de change                                    |                 |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      | 36 165          | 388 476          |
| <b>Total V</b>                                                     | <b>788 669</b>  | <b>1 046 939</b> |
| <b>Charges financières</b>                                         |                 |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  | 712 497         | 214 724          |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 2               | 510              |
| Différences négatives de change                                    |                 |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                 | 287              |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>712 499</b>  | <b>215 521</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>76 171</b>   | <b>831 418</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>-68 485</b>  | <b>598 975</b>   |

**CABINET MARC DAJEAN**

S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C



CABINET BLANCHARD

15, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 69

Page

4

## Compte de résultat (suite)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 31/12/2022     | 31/12/2021       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                  |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                | 597              |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |                  |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                | <b>597</b>       |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                |                  |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |                  |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                  |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                | <b>597</b>       |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                | 136 793          |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>808 996</b> | <b>1 067 546</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>877 481</b> | <b>604 768</b>   |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>-68 485</b> | <b>462 778</b>   |
| <p>(a) Y compris :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Redevances de crédit-bail mobilier</li> <li>- Redevances de crédit-bail immobilier</li> </ul> <p>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</p> <p>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</p> <p>(3) Dont produits concernant les entités liées</p> <p>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</p> |                |                  |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Règles et méthodes comptables

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69430 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## SAS FIDI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 16 920 177 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 68 485 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 établis le 11/05/2023 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°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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- \* 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.

### Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

### Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |              |            |                      |
| - Fonds commercial                                                          |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                        |              |            |                      |
| - Terrains                                                                  |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                              |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               |                        |              |            |                      |
| - Matériel de transport                                                     |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 1 084                  |              |            | 1 084                |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>1 084</b>           |              |            | <b>1 084</b>         |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                                     | 91 330                 |              |            | 91 330               |
| - Autres titres immobilisés                                                 | 330 000                |              |            | 330 000              |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>421 330</b>         |              |            | <b>421 330</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>422 414</b>         |              |            | <b>422 414</b>       |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S. au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél: 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                 | Capital | Capitaux propres<br>(autres que le capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |         |                                             |                                     |                                         |
| SCI VERDIERE 69150 DECINES CHARPIEU             | 1 524   |                                             | 99,00                               | 282 358                                 |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |         |                                             |                                     |                                         |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                 | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               | 1 509                        | 1 509                        |                                    |                      | 271 013                 |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres filiales françaises                    | 415 706                      | 415 706                      | 7 249 908                          |                      | 184 718                 |
| - Autres filiales étrangères                    | 4 115                        | 4 115                        |                                    |                      |                         |
| - Autres participations françaises              |                              |                              |                                    |                      |                         |
| - Autres participations étrangères              |                              |                              |                                    |                      |                         |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.R.L au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation | 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                                           |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |             |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |             |                        |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |             |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 084                  |              |             | 1 084                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>1 084</b>           |              |             | <b>1 084</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 084</b>           |              |             | <b>1 084</b>           |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 441 457 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                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   |                  |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 55 455           | 55 455                       |                             |
| Autres                                   | 7 386 002        | 136 032                      | 7 249 970                   |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                  |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>7 441 457</b> | <b>191 487</b>               | <b>7 249 970</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                  |                              |                             |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 300 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 30,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 10 000 | 30,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 10 000 | 30,00           |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DÉCINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 34 197 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 | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 7 169           | 7 169                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 26 967          | 26 967                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 62              | 62                           |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>34 197</b>   | <b>34 197</b>                |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               |                 |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 62              |                              |                             |                              |

#### Charges à payer

|                                    | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 6 938         |
| Personnel - autres charges à payer | 6 038         |
| Charges sociales - charges à payer | 2 596         |
| Etat - autres charges à payer      | 3 434         |
| <b>Total</b>                       | <b>19 006</b> |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 430 00012 - APE 741 C

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

### Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité     | 31/12/2022    |
|------------------------|---------------|
| Prestations de service | 20 000        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>20 000</b> |

**CABINET MARC DAJEAN**  
S.A.S au capital de 155 505 €  
Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes  
32, rue de la République - 69150 DECINES  
Tél. 04 78 49 94 94  
334 503 436 00012 - APE 741 C