

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	10 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	531 695,90		531 695,90	
	Montant net du chiffre d'affaires	531 695,90		531 695,90	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			63 608,76	80 308,79
	Autres produits			0,25	0,82
	Total des produits d'exploitation (1)			595 304,91	80 309,61
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			218 170,80	95 060,91
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 510,99	673,42
	Salaires et traitements			418 079,92	74 883,10
	Charges sociales du personnel			145 186,35	28 029,53
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			298,65	26,84
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir			11 291,73	4 795,12
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			37 445,65	
	Total des charges d'exploitation (2)			835 984,09	203 468,92
RESULTAT D'EXPLOITATION				(240 679,18)	(123 159,31)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(240 679,18)	(123 159,31)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 309,30
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		1 309,30
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	214 001,49	90 877,35
	Intérêts et charges assimilées (4)	57 078,86	24 272,79
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	271 080,35	115 150,14
RESULTAT FINANCIER		(271 080,35)	(113 840,84)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(511 759,53)	(237 000,15)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(110 289,00)	
TOTAL DES PRODUITS		595 304,91	81 618,91
TOTAL DES CHARGES		996 775,44	318 619,06
RESULTAT DE L'EXERCICE		(401 470,53)	(237 000,15)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			1 309,30
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			66,97

PDO-SIEGE
Société par actions simplifiée
au capital de 396.000 euros
Siège social : Park Evasion
Rue Maurice Herzog
59810 LESQUIN
895.090.744 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2023

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

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à 401.470,53 euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice : 401.470,53 euros
- En totalité au débit du poste « Report à nouveau » soit : (401.470,53) euros
qui s'élevait à (237.000,15) et qui de ce fait passe à (638.470,68) euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la société.

Voix pour : 39.600

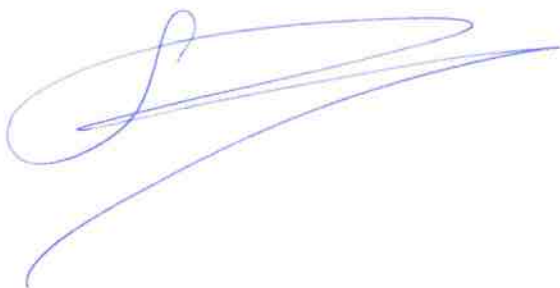
Voix contre : —

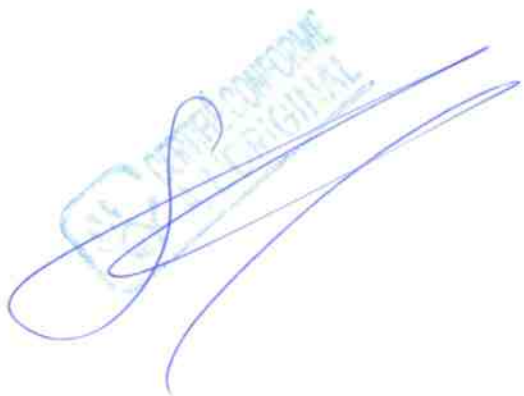
Abstention : —

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
La société CPJC INVEST
représentée par Patrice STIEVENARD



A handwritten signature in blue ink is written over a blue rectangular stamp. The stamp contains the text "TOUT CONFIDENTIEL" and "TOUT ORIGINAL" in a stylized, overlapping manner.

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 828 010** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **595 305** euros et un total **charges** de **996 775** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-401 471** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations & Amortissements

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

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

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

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Frais d'émission d'emprunts

Les frais d'émission des emprunts obligataires convertibles en actions émis le 29/07/2021 représentent 79 104€ au titre de l'exercice. Ils se composent des frais juridiques et d'audits inhérents à l'émission de ces emprunts. Ces frais n'ont pas été constatés en charge sur l'exercice mais sont, sur option, amortis sur la durée des emprunts obligataires auxquels ils se rattachent.

Primes de non conversion des obligations

Au regard de la faible probabilité de réalisation, l'approche qui a été retenue est celle dite à "opération unique". Il en ressort que les primes de remboursements ne sont pas constatées en intégralité lors de l'émission des emprunts mais font l'objet d'une provision pour risques et charges à caractère financier, calculée prorata temporis à la date de clôture et jusqu'à la conversion.

CATELYS	SAS PDO-SIEGE	Page : 7
---------	---------------	----------

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	669		666			1 335
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	669		666			1 335
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	320 400					320 400
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	320 400					320 400
TOTAL		321 069		666			321 735

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	27	299		325
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27	299		325
TOTAL		27	299		325

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	280 714	280 714
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	7 234	7 234
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 460	31 460
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés	960 152	870 152
	Débiteurs divers	136 657	136 657
	Charges constatées d'avances	1 837	1 837
	TOTAL DES CREANCES	1 418 054	1 328 054
			90 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	1 900 026		1 900 026
	Autres emprunts obligataires	28 735	28 735	
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 556	12 556	
	Personnel et comptes rattachés	28 926	28 926	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 602	35 602	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	71 735	71 735	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 863	1 863	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	81 679	81 679	
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	2 161 123	261 097	1 900 026
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	28 735	12 103	16 632	137,42
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 146	2 550	4 596	180,22
Dettes fiscales et sociales	40 069	28 811	11 258	39,08
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	75 950	43 464	32 486	74,74

--

Charges à payer (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
INTERETS COURUS / OBLIGATAIRES	28 735
FNP CAC	4 200
FNP APPRO CPTES	1 800
FNP COMPTA	600
FNP autres	546
PROVISION CP	39 564
TVS. 2022 à payer	356
CVAE 2022 à payer	150
Totalisation	75 950

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		39 600,00	7,5859	300 400,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		39 600,00	10,0000	396 000,00

CATELYS	SAS PDO-SIEGE	Page : 13
---------	---------------	-----------

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	90 877	214 001		304 879
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	90 877	214 001		304 879
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		90 877	214 001		304 879
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			214 001		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Filiales et participations

31/12/2022

Etat exprimé en euros		31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS A L'OMBRE DES OLIVIER				300 400	648 520	100,00	300 400	300 400
SAS PDO HENIN				10 000	(322 644)	100,00	10 000	10 000
SAS PDO AULNOY				10 000	(304 266)	100,00	10 000	10 000
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS A L'OMBRE DES OLIVIER				5 125		4 775 792	431 585	
SAS PDO HENIN				290 645		2 140 835	(144 733)	
SAS PDO AULNOY				546 511		1 376 593	(314 266)	
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères		françaises	étrangères
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	396 000				396 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	604 479				604 479
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(237 000)			(237 000)
Résultat de l'exercice	(237 000)	237 000		(401 471)	(401 471)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	763 479			(401 471)	362 008

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 763 479

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 763 479

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (401 471)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		31/12/2022
AVANTAGES EN NATURE SALARIES		9 652
INDEMNITES D'ASSURANCES		3 708
REFACTURATIONS INTERNES		49 592
DIVERS		656
TOTAL		63 609

This image shows a completely blank white rectangular area enclosed within a thin black border. There are no markings, text, or illustrations present on the page.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2022

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice		
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	4 166	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	20	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	617	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
DEDUCTIONS	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses	214 001	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	218 805	
	Perte comptable de l'exercice		401 471
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		110 906
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		512 377
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		218 805	512 377
RESULTAT FISCAL			
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)			293 572

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
Professions intermédiaires		1	
Employés		4	
Ouvriers			
TOTAL		9	

--

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 334,83	325,49	1 009,34	642,16
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	320 400,00		320 400,00	320 400,00
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	321 734,83	325,49	321 409,34	321 042,16
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	280 713,63		280 713,63	
	Autres créances	1 135 503,04		1 135 503,04	384 288,71
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 025 529,36		1 025 529,36	2 046 915,95
	Charges constatées d'avance	1 837,16		1 837,16	
	TOTAL (III)	2 443 583,19		2 443 583,19	2 431 204,66
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	63 017,15		63 017,15	74 308,88
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		2 828 335,17	325,49	2 828 009,68	2 826 555,70

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

90 000,00

90 000,00

CATELYS	SAS PDO-SIEGE	Page : 2
---------	---------------	----------

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	396 000,00	396 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	604 478,80	604 478,80
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(237 000,15)	
	Résultat de l'exercice	(401 470,53)	(237 000,15)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	362 008,12	763 478,65
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	304 878,84	90 877,35
	Total des provisions	304 878,84	90 877,35
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	1 900 025,58	1 900 025,58
	Autres emprunts obligataires	28 734,64	12 102,91
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	81 679,03	8 746,97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 556,29	3 591,87
	Dettes fiscales et sociales	138 127,18	47 732,37
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 161 122,72	1 972 199,70
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 828 009,68	2 826 555,70
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(401 470,53)	(237 000,15)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		261 097,14	72 174,12
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

**S.A.S. PDO-SIEGE
PARK EVASION
RUE MAURICE HERZOG
59 810 LESQUIN**

**Exercice 2022
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**S.A.S. PDO-SIEGE
PARK EVASION
RUE MAURICE HERZOG
59 810 LESQUIN**

**Exercice 2022
RAPPORT GÉNÉRAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les opérations de l'exercice clos
Le 31 décembre 2022**

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 29 juillet 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " **S.A.S. PDO-SIEGE**" relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2022, à la date d'émission de notre rapport

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et dans les autres documents adressés aux associés sur les comptes annuels.

V - RESPONSABILITES 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 la Gérance.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 TOURCOING, le 12 juin 2023
BP COMPTA SAS représenté par M Philippe
BRUGGEMAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'P. Bruggeman', is written over a horizontal line.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 334,83	325,49	1 009,34	642,16
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	320 400,00		320 400,00	320 400,00
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	321 734,83	325,49	321 409,34	321 042,16
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	280 713,63		280 713,63	
	Autres créances	1 135 503,04		1 135 503,04	384 288,71
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 025 529,36		1 025 529,36	2 046 915,95
	Charges constatées d'avance	1 837,16		1 837,16	
	TOTAL (III)	2 443 583,19		2 443 583,19	2 431 204,66
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	63 017,15		63 017,15	74 308,88
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		2 828 335,17	325,49	2 828 009,68	2 826 555,70
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				90 000,00	90 000,00

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	396 000,00	396 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	604 478,80	604 478,80
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(237 000,15)	
	Résultat de l'exercice	(401 470,53)	(237 000,15)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	362 008,12	763 478,65
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	304 878,84	90 877,35
	Total des provisions	304 878,84	90 877,35
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	1 900 025,58	1 900 025,58
	Autres emprunts obligataires	28 734,64	12 102,91
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	81 679,03	8 746,97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 556,29	3 591,87
	Dettes fiscales et sociales	138 127,18	47 732,37
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 161 122,72	1 972 199,70
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 828 009,68	2 826 555,70
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(401 470,53)	(237 000,15)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		261 097,14	72 174,12
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	10 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	531 695,90		531 695,90	
	Montant net du chiffre d'affaires	531 695,90		531 695,90	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			63 608,76	80 308,79
	Autres produits			0,25	0,82
	Total des produits d'exploitation (1)			595 304,91	80 309,61
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			218 170,80	95 060,91
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 510,99	673,42
	Salaires et traitements			418 079,92	74 883,10
	Charges sociales du personnel			145 186,35	28 029,53
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			298,65	26,84
	- charges d'exploitation à répartir			11 291,73	4 795,12
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			37 445,65	
	Total des charges d'exploitation (2)			835 984,09	203 468,92
RESULTAT D'EXPLOITATION				(240 679,18)	(123 159,31)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(240 679,18)	(123 159,31)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 309,30
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			1 309,30
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	214 001,49	90 877,35
	Intérêts et charges assimilées (4)	57 078,86	24 272,79
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	271 080,35	115 150,14
RESULTAT FINANCIER		(271 080,35)	(113 840,84)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(511 759,53)	(237 000,15)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(110 289,00)	
TOTAL DES PRODUITS		595 304,91	81 618,91
TOTAL DES CHARGES		996 775,44	318 619,06
RESULTAT DE L'EXERCICE		(401 470,53)	(237 000,15)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			1 309,30
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			66,97

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 828 010** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **595 305** euros et un total **charges** de **996 775** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-401 471** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations & Amortissements

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

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

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

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Frais d'émission d'emprunts

Les frais d'émission des emprunts obligataires convertibles en actions émis le 29/07/2021 représentent 79 104€ au titre de l'exercice. Ils se composent des frais juridiques et d'audits inhérents à l'émission de ces emprunts. Ces frais n'ont pas été constatés en charge sur l'exercice mais sont, sur option, amortis sur la durée des emprunts obligataires auxquels ils se rattachent.

Primes de non conversion des obligations

Au regard de la faible probabilité de réalisation, l'approche qui a été retenue est celle dite à "opération unique". Il en ressort que les primes de remboursements ne sont pas constatées en intégralité lors de l'émission des emprunts mais font l'objet d'une provision pour risques et charges à caractère financier, calculée prorata temporis à la date de clôture et jusqu'à la conversion.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	669		666			1 335
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	669		666			1 335
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	320 400					320 400
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	320 400					320 400
TO TAL		321 069		666			321 735

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	27	299		325
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27	299		325
TOTAL	27	299		325

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

Créances et Dettes

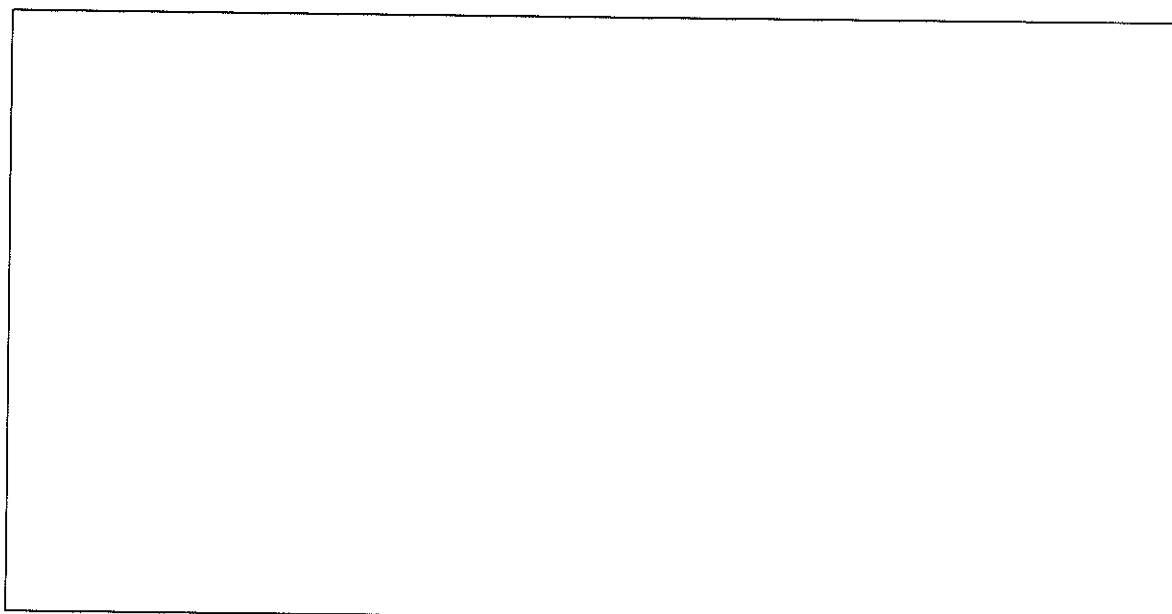
Etat exprimé en euros

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	280 714	280 714
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	7 234	7 234
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 460	31 460
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés	960 152	870 152
	Débiteurs divers	136 657	136 657
	Charges constatées d'avances	1 837	1 837
	TOTAL DES CREANCES	1 418 054	1 328 054
			90 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	1 900 026		1 900 026
	Autres emprunts obligataires	28 735	28 735	
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 556	12 556	
	Personnel et comptes rattachés	28 926	28 926	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 602	35 602	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	71 735	71 735	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 863	1 863	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	81 679	81 679	
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	2 161 123	261 097	1 900 026
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	28 735	12 103	16 632	137,42
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 146	2 550	4 596	180,22
Dettes fiscales et sociales	40 069	28 811	11 258	39,08
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	75 950	43 464	32 486	74,74



Charges à payer (détail)

au 31/12/2022

Libellé	Montant
INTERETS COURUS / OBLIGATAIRES	28 735
FNP CAC	4 200
FNP APPRO CPTES	1 800
FNP COMPTA	600
FNP autres	546
PROVISION CP	39 564
TVS. 2022 à payer	356
CVAE 2022 à payer	150
Totalisation	75 950

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		39 600,00	7,5859	300 400,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		39 600,00	10,0000	396 000,00

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	90 877	214 001		304 879
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	90 877	214 001		304 879
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	90 877	214 001		304 879
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			214 001		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Etat exprimé en euros		31/12/2022		Capital		Capitaux propres		Quote part du capital détenue (en pourcentage)		Valeur comptable des titres détenus			
										Brute		Nette	
A. Renseignements détaillés													
1. Filiales (Plus de 50 %)													
SAS A L'OMBRE DES OLIVIERS				300 400		648 520		100.00		300 400		300 400	
SAS PDO HENIN				10 000		(322 644)		100.00		10 000		10 000	
SAS PDO AULNOY				10 000		(304 266)		100.00		10 000		10 000	
2. Participations (10 à 50 %)													
1. Filiales (Plus de 50 %)													
SAS A L'OMBRE DES OLIVIERS				5 125				4 775 792		431 585			
SAS PDO HENIN				290 645				2 140 835		(144 733)			
SAS PDO AULNOY				546 511				1 376 593		(314 266)			
2. Participations (10 à 50 %)													
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A				Participations non reprises en A					
				françaises		étrangères		françaises		étrangères			
Capital													
Capitaux propres													
Quote part détenue en pourcentage													
Valeur comptable des titres détenus - Brute													
Valeur comptable des titres détenus - Nette													
Prêts et avances consentis													
Montant des cautions et avals													
Chiffre d'affaires													
Résultat du dernier exercice clos													
Dividendes encaissés													

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	396 000				396 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	604 479				604 479
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(237 000)			(237 000)
Résultat de l'exercice	(237 000)	237 000		(401 471)	(401 471)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	763 479			(401 471)	362 008

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 763 479

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 763 479

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (401 471)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2022

AVANTAGES EN NATURE SALARIES	9 652
INDEMNITES D'ASSURANCES	3 708
REFACTURATIONS INTERNES	49 592
DIVERS	656
TOTAL	63 609

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2022

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice		
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	4 166	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	20	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	617	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses	214 001	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	218 805	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		401 471
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		110 906
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		512 377
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		218 805	512 377
RESULTAT FISCAL			293 572
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)			

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

4

Professions intermédiaires

1

Employés

4

Ouvriers

TOTAL

9