

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 03863 Numéro SIREN : 420 469 454 Nom ou dénomination : NORBERT DENTRESSANGLE INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 09/01/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001200

NORBERT DENTRESSANGLE INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 60 080 euros

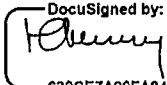
Siège social : 30 bis rue Sainte Hélène - Lyon (69002)

420 469 454 RCS Lyon

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

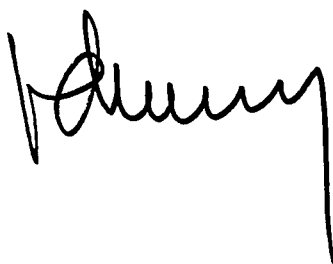
Certifié Sincère et Conforme

DocuSigned by:

639CE7A99FA84EE..

Certifié conforme

M. Norbert DENTRESSANGLE

Président



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : ND INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise 30 B RUE STE HELENE 69002 LYON		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET* 4 2 0 4 6 9 4 5 4 0 0 0 3 7		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le. 3 1 1 2 2 0 2 2			
		Brut 1	Amortissements, provisions 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	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	193 974 970 4 818 668 189 156 302
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	33 152 808 33 152 808
		Prêts	BF	BG	171 758 509 171 758 509
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	3 697 498 3 697 498
TOTAL (II)		BJ	BK	402 583 785 4 818 668 397 765 117	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	37 622 37 622
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK	37 622 37 622	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Écarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	402 621 407 4 818 668 397 802 739	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :	
				Créances :	

Désignation de l'entreprise		ND INVESTISSEMENTS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 60 080)	DA	60 080		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	4 322 884		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	6 008		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	36 170 215		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	7 021 647		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	47 580 834		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	350 169 240		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	27 927		
	Dettes fiscales et sociales	DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	350 197 167			
Ecart de conversion passif *	(V)	ED	24 737		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	397 802 739			
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	350 197 167		
(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)

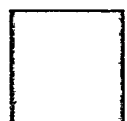
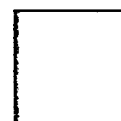
Désignation de l'entreprise : ND INVESTISSEMENTS						Néant ☐ *		
		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK		FL		
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	
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	128 674	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX		
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	
		- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	128 674
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(128 674)	
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	723 389	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	4 474 628	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 697 498	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	53 964	
	Différences positives de change					GN	112 648	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	9 062 126	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 623 573	
	Différences négatives de change					GS	194 172	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	3 817 745	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 244 381	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 115 707	

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

Désignation de l'entreprise ND INVESTISSEMENTS		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 025 469
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 025 469
CHARGES 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	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 025 469
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	119 528
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 087 595
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 065 948
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	7 021 647
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(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	4 420 886
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	3 623 573
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G I)	HX	20 000
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			
facultatifs A6	obligatoires A9		
dont cotisations facultatives Madelin A7			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			2 025 469
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total du bilan de 397 802 739 €
et dégage un résultat de 7 021 647 €

La société ND INVESTISSEMENTS a pour objet la prise de participation dans toutes sociétés commerciales, industrielles, civiles ou autres et l'animation et le conseil aux dites sociétés.

1 - Règles et Méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/22 ont été établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques comptables généralement admises en France :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

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

Pour établir ses comptes annuels, ND Investissements doit procéder à des estimations et émettre des hypothèses qui peuvent affecter la valeur comptable de certains éléments d'actifs et de passifs, de produits et de charges, ainsi que les informations données dans certaines notes de l'annexe.

Les états financiers reflètent les meilleures estimations dont dispose l'entreprise, sur la base des informations existantes à la date de clôture des comptes, en relation avec le contexte économique incertain.

- Les immobilisations incorporelles :

Néant.

- Les immobilisations corporelles :

Néant.

- Les immobilisations financières :

Les participations sont évaluées à leur valeur d'utilité. La valeur d'utilité est déterminée, selon les cas, à partir de différents critères tels que :

- L'actualisation de flux futurs de trésorerie basés sur les " plans d'affaires " établis par la Direction de chaque participation ; ces plans d'affaires des participations sont établis sur la base de la meilleure estimation de la Direction ;
- Les multiples de comparables - capitalisation boursière ou de transactions - appliqués à des agrégats extraits des comptes de résultats historiques ou les cas échéant, de comptes prévisionnels ;
- La quote part d'actif net comptable ;
- Le cours de bourse.

Si cette valeur d'utilité est inférieure au prix de revient, une dépréciation est constatée.

Les autres titres immobilisés et les valeurs mobilières de placement figurent dans le bilan pour leur prix d'acquisition, corrigé, le cas échéant, des dépréciations calculées en fonction de la valeur intrinsèque ou boursière en fin d'exercice.

- Les créances et les dettes :

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

- Les disponibilités :

2 - Changements de méthode d'évaluation et de présentation

Néant

3 - Faits marquants de l'exercice

Néant

4 – Evènements postérieurs à la clôture

Néant

5 – Consolidation

Il est à noter que la société **ND INVESTISSEMENTS** fait partie d'un périmètre de consolidation dont la société DENTRESSANGLE est la mère qui se situe au 30 bis rue Sainte Hélène à Lyon 2ème (N° SIRET : 492 792 973 00025) . La méthode d'intégration retenue est la méthode d'intégration globale.

6 – Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe d'intégration fiscale en vertu des articles 233A à U du Code Général des Impôts et dont la société tête de groupe est la SAS Dentressangle, située au 30 bis rue Sainte Hélène à Lyon 2ème (N° SIRET : 492 792 973 00025)

Au terme de la convention d'intégration fiscale, la charge d'impôts est supportée par chaque Entreprise comme en l'absence d'intégration.

Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ND INVESTISSEMENTS

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	158 327 318		35 647 652
Autres titres immobilisés	30 519 015		3 330 000
Prêts et autres immobilisations financières	173 544 120		25 352 944
TOTAL immobilisations financières :	362 390 454		64 330 596
TOTAL GÉNÉRAL	362 390 454		64 330 596

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			193 974 970	
Autres titres immobilisés		696 208	33 152 808	
Prêts et autres immo. financières		23 441 057	175 456 007	
TOTAL immobilisations financières :		24 137 265	402 583 785	
TOTAL GÉNÉRAL		24 137 265	402 583 785	

Amortissements

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

Composition du Capital Social

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3755	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3755	16

Le capital social se compose de 3 755 actions d'une valeur nominale de 16 Euros chacune, détenues à 100 % par la société Dentressangle.

Tableau de variation des capitaux propres

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	60 080			60 080
Primes liées au capital social	4 322 884			4 322 884
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	6 008			6 008
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	31 932 995	4 237 220		36 170 215
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 237 220	2 784 428		7 021 647
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	40 559 187	7 021 647		47 580 834

État des Échéances des Créances et Dettes

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	171 758 509		171 758 509
Autres immobilisations financières	3 697 498		3 697 498
TOTAL de l'actif immobilisé :	175 456 007		175 456 007
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	175 456 007		175 456 007
----------------------	--------------------	--	--------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 927	27 927		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	350 169 240	350 169 240		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	350 197 167	350 197 167		
----------------------	--------------------	--------------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	53 964		53 964	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	53 964		53 964	

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	4 818 668			4 818 668
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 818 668			4 818 668

TOTAL GÉNÉRAL	4 872 632		53 964	4 818 668
----------------------	------------------	--	---------------	------------------

Produits à Recevoir

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	3 697 498
TOTAL	3 697 498

Les produits à recevoir sont constituées d'interets courus sur créances pour 3 697 498€

Charges et Produits Constatés d'Avance

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges à Payer

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	2 690

TOTAL	2 690
-------	-------

Les charges à payer sont constituées de dettes fournisseurs pour 2 690€.

Effectif Moyen

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Produits exceptionnel sur opération en capital	2 025 469	77880000

TOTAL	2 025 469	
-------	-----------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	5 115 707	327 868
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 025 469	
Résultat comptable (hors participation)	7 141 176	

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts	171 758 509	
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
TOTAL des immobilisations	171 758 509	
Avances, acomptes versés sur commandes		
CRÉANCES		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé, non versé		
TOTAL des créances		
DISPONIBILITÉS		
TOTAL des disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	350 169 240	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL des dettes	350 169 240	
CHIFFRE D'AFFAIRES		
Charges financières	3 623 573€	
Produits financiers	4 420 886€	

Liste des Filiales et Participations

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta* résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avoirs données par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
HLD Europe	142 775 145		10,66	37 134 765	37 134 765					
Ofite 24	89 500 000		11,17	10 000 000	10 000 000					
Big Mamma	4 950 000		11,53	19 658 429	19 658 429					
Dentressangle Global	107 442 063		100	107 362 063	107 362 063	171 758 509			4 700 000	
Nicotra	1 000 000		7,74	4 818 668	4 818 668				(5 536)	
Minogic	1 500		0,67	10	10					
Royce ws	8 491 000		11,66	15 000 000	15 000 000				(45 529)	
AM Motors	320 000		0,32	1 036	1 036					

Autres Informations

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

- La rémunération des organes de direction :

Néant

- L'effectif Moyen :

Il n'y a pas de salarié au sein de la société ND Investissements SAS.

- Les engagements financiers :

HLDE : Suite à la signature d'accords d'investissement pour 55 M€, le dernier étant signé en 2021, l'engagement résiduel au 31/12/2022 s'élève à 17.865 M€.

FAPI II : Suite à la signature d'un accord d'investissement pour 10 M€ en 2015 ; l'engagement résiduel au 31/12/2022 s'élève à 3.575 M€.

FAPI III : L'engagement s'élève à 30 M€ ; l'engagement résiduel au 31/12/2022 s'élève à 5.910 M€.

FAGC : L'engagement s'élève à 15 M€ ; l'engagement résiduel au 31/12/2022 s'élève à 8.850 M€.

NORBERT DENTRESSANGLE INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 60 080 euros

Siège social : 30 bis rue Sainte Hélène - Lyon (69002)

420 469 454 RCS Lyon

(la « Société »)

**AFFECTATION DU RÉSULTAT
PROPOSÉE ET ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE
LE 29 JUIN 2023**

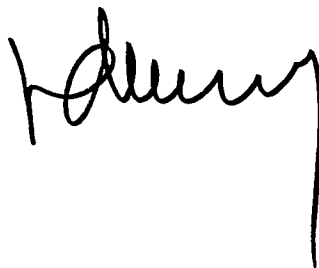
Exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME DÉCISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 7 021 647,46 euros, en totalité au poste « Autres réserves ».

Certifié Sincère et Conforme



DocuSigned by:

639CE7A99FA84EE...

Certifié conforme
M. Norbert DENTRESSANGLE
Président