RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00274
Numéro SIREN : 510 537 954
Nom ou dénomination : AB PHYTOPATRIMOINE

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2023 sous le numéro de dépôt 19380

# Bilan Actif

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 12 564 717 | 10 221 | 12 554 496 | 10 754 574 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 137 343 | | 137 343 | 54 843 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **12 702 060** | **10 221** | **12 691 839** | **10 809 417** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **12 702 060** | **10 221** | **12 691 839** | **10 809 417** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | | | | |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 342 613 | | 342 613 | 496 346 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **342 613** | | **342 613** | **496 346** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 77 959 | | 77 959 | 196 067 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **77 959** | | **77 959** | **196 067** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **420 571** | | **420 571** | **692 412** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 13 122 631 | 10 221 | 13 112 411 | 11 501 830 |

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL

COMMISSARIAT AUX COMPTES TALENZARES AUDIT Cour d'Appel de Nîmes

© Sage

# Bilan Passif

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | | | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 170 000 | 170 000 | 170 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | 675 255 | 620 745 |
| **Résultat de l'exercice** | | | 2 771 346 | 54 510 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **3 616 600** | **845 255** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **3 616 600** | **845 255** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 8 066 969 | 7 500 668 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 1 412 841 | 1 733 543 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | **9 479 810** | **9 234 211** |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 16 000 | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | 3 846 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | 1 418 518 |
| Autres dettes | | | | |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **16 000** | **1 422 364** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| | | **DETTES** | **9 495 810** | **10 656 575** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL | 13 112 411 | 11 501 830 |

© Sage

# Compte de Résultat (Première Partie)

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | | | | |
| **Chiffres d'affaires nets** | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | |
| Autres produits | | | 7 319 | |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **7 319** | |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 35 638 | 76 394 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **35 638** | **76 394** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 1 800 | 5 889 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | 3 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **37 438** | **82 286** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(30 119)** | **(82 286)** |

© Sage

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **(30 119)** | **(82 286)** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 2 926 844 | 156 312 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 50 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **2 926 894** | **156 312** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 125 430 | 54 295 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **125 430** | **54 295** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **2 801 464** | **102 016** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **2 771 346** | **19 730** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 45 000 |
| | | **45 000** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 10 221 |
| | | **10 221** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | | **34 779** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **2 934 213** | **201 312** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **162 868** | **146 802** |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 2 771 346 | 54 510 |

© Sage

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

**Désignation de la société : SARL AB2P**

- Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 112 411 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme simplifié, et dégageant un bénéfice de 2 771 346 Euros.
- L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.
- Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrantes des comptes annuels.
- Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

**FAITS CARATERISTIQUES DE L'EXERCICE**
*(Code du Commerce Art.R 123-196 3°)*

L'activité est en croissance externe importante liée à :

- La fusion absorption par la SASU SERPE de la SAS TP TELEC en date du 01/05/2022, et rétroactive au 1er juillet 2021.
- L'acquisition de la société DUCONGE PEREIRA le 31/03/2022.

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

**Principes et conventions générales**
Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

**Amortissements**

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

**Permanence des méthodes**
Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Titres de participations**
Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.
Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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

**Frais d'émission des emprunts**
Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.
Produits et charges exceptionnels
Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

**Conséquences de l'événement Covid-19**
L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

**Autres éléments significatifs**

# Immobilisations

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

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 | 10 764 795 | | 6 818 518 |
| Autres titres immobilisés | 54 843 | | 82 500 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **10 819 638** | | **6 901 018** |
| TOTAL GÉNÉRAL | 10 819 638 | | 6 901 018 |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | 5 018 596 | 12 564 717 | |
| Autres titres immobilisés | | | 137 343 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | **5 018 596** | **12 702 060** | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 5 018 596 | 12 702 060 | |

COMMISSARIAT AUX COMPTES TALENZ ARES AUDIT

© Sage

# Amortissements

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

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 | | | | |

## VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
|---|---|---|---|
| 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 | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | |

© Sage

# *Amortissements (suite)*

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | |
|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Dotations** | **Reprises** |
| 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 | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | |

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **RUBRIQUES** | **Montant net début exercice** | **Augmentations** | **Dotations de l'exercice aux amortissements** | **Montant net fin exercice** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursem. des obligations | | | | |

© Sage

# Liste des Filiales et Participations

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capital | Réserves et RAN avant affect° 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 avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la société au cours exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| FORENERGIE | 45 000 | (375 322) | 100 | 45 000 | 45 000 | (335 691) | | | (5 083) | |
| SERPE | 260 000 | 5 166 454 | 100 | 10 659 476 | 10 659 476 | 1 267 402 | | 70 373 674 | 1 095 609 | 2 922 508 |
| VEGETERRE | 5 000 | 52 865 | 100 | 50 000 | 50 000 | 14 006 | | 23 600 | (14 280) | |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| PEPINIERE GARDOISE | 200 | (7 854) | 10 | 20 | 20 | (200) | | 194 342 | 46 919 | |
| **B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| DUCONGE | 12 000 | | 100 | 1 800 000 | 1 800 000 | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |
| PHYTOSERPE AFRIQ | 10 000 | | 100 | 10 221 | | | | | | |
| 2. participations non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |

© Sage

# État des Créances et Dettes

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

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 (1) (2) | | | |
| Autres créances immobilisées | | | |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | | | |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Usagers | | | |
| Personnel et charges sociales à récupérer | | | |
| État et autres collectivités publiques | 176 | 176 | |
| Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés | 342 437 | 342 437 | |
| Débiteurs divers | | | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **342 613** | **342 613** | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 342 613 | 342 613 | |

| | |
|---|---|
| (1) Dont prêts accordés en cours d'exercice | |
| (2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice | |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes financières divers | 8 066 969 | 1 347 391 | 5 714 419 | 1 005 150 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| **TOTAL :** | **8 066 969** | **1 347 391** | **5 714 419** | **1 005 150** |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 16 000 | 16 000 | | |
| Usagers avances reçues | | | | |
| Dettes relatives au personnel | | | | |
| État et autres collectivités publiques | | | | |
| Conf., Fédération, Asso. & organ. appar | 1 412 841 | 1 412 841 | | |
| Autres dettes | | | | |
| **TOTAL :** | **1 428 841** | **1 428 841** | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 9 495 810 | 2 776 232 | 5 714 419 | 1 005 150 |

© Sage

# Dettes Garanties pár des Sûretés Réelles

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 8 055 120 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| TOTAL | 8 055 120 |

© Sage

# Engagements Financiers

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| ENGAGEMENTS DONNES | | Montant |
|---|---|---|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals et cautions | | |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | | |
| Autres engagements donnés : | | 8 135 733 |
| interets sur emprunts restant à payer | 335 733 | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de CMEVE ( BECM, SMC, CM) | 4 200 000 | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de TP TELEC ( CC, BP MED, BP | 3 600 000 | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de VEGETERRE | | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de DUCONGE | | |

| TOTAL | 8 135 733 |
|---|---|

| ENGAGEMENTS RECUS | Montant |
|---|---|
| Avals et cautions et garanties | |
| Autres engagements reçus : | |

| TOTAL | |
|---|---|

© Sage

# Composition du Capital Social

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 1700 | 100 |
| 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 | 1700 | 100 |

© Sage

# Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Devise d'édition EURO

| | Solde initial | Augmentation | Diminution | Solde Final |
|---|---|---|---|---|
| Capital social | 170 000 | | | 170 000 |
| Primes liées au capital social | | | | |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | 620 745 | 54 510 | | 675 255 |
| Résultat de l'exercice | 54 510 | 2 771 346 | 54 510 | 2 771 346 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **TOTAL** | **845 255** | **2 825 856** | **54 510** | **3 616 601** |

© Sage

# Frais d'Etablissement

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| ÉLÉMENTS | Valeurs nettes | Taux d'amortissem. |
|---|---|---|
| Frais de constitution | | |
| Frais de premier établissement | | |
| Frais d'augmentation de capital | | |
| TOTAL | | |

© Sage

**SOCAUDIT**
Commissaire aux Comptes titulaire
250 Allée du Petit Gigognan
84000 AVIGNON

**TALENZ ARES AUDIT**
Commissaire aux Comptes titulaire
26, boulevard Saint Roch BP 278
84011 AVIGNON CEDEX 1

# AB PHYTOPATRIMOINE

SARL au capital de 170 000 €
Siège social : ZAC Saint Louis
84250 LE THOR
RCS AVIGNON 510 537 954

## RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2022

# RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2022

Aux associés de la société AB PHYTOPATRIMOINE

## OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 30 juin 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB PHYTOPATRIMOINE relatifs à l'exercice de clos le 30 juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant l'opération de fusion absorption de la filiale TP TELEC par la filiale SERPE.

## 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation et créances rattachées dont le montant net figurant au bilan s'établit à 12 554 496 € sont évalués à leur coût d'achat et dépréciés, le cas échéant, selon les modalités décrites en annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

## VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce

En application de la loi, 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.

## 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 AB PHYTOPATRIMOINE ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

## RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES 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 Avignon, le 6 décembre 2022.

Les Commissaires aux Comptes

**SOCAUDIT**

Sébastien JONQUIERE
Commissaire aux Comptes
Représentant la société

**TALENZ ARES AUDIT**

Olivier ROUSSET
Commissaire aux Comptes
Représentant la société

# Bilan et Compte de résultat

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Bilan Actif

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 12 564 717 | 10 221 | 12 554 496 | 10 754 574 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 137 343 | | 137 343 | 54 843 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **12 702 060** | **10 221** | **12 691 839** | **10 809 417** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **12 702 060** | **10 221** | **12 691 839** | **10 809 417** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | | | | |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 342 613 | | 342 613 | 496 346 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **342 613** | | **342 613** | **496 346** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 77 959 | | 77 959 | 196 067 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **77 959** | | **77 959** | **196 067** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **420 571** | | **420 571** | **692 412** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 13 122 631 | 10 221 | 13 112 411 | 11 501 830 |

COMMISSARIAT AUX COMPTES TALENZARES AUDIT Cour d'Appel de Nîmes

© Sage

# Bilan Passif

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | | | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 170 000 | 170 000 | 170 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | 675 255 | 620 745 |
| **Résultat de l'exercice** | | | 2 771 346 | 54 510 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **3 616 600** | **845 255** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **3 616 600** | **845 255** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 8 066 969 | 7 500 668 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 1 412 841 | 1 733 543 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | **9 479 810** | **9 234 211** |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 16 000 | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | 3 846 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | 1 418 518 |
| Autres dettes | | | | |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **16 000** | **1 422 364** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| | | **DETTES** | **9 495 810** | **10 656 575** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL | 13 112 411 | 11 501 830 |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES AUDIT
Cour d'Appel de Mm...

# Compte de Résultat (Première Partie)

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | | | | |
| **Chiffres d'affaires nets** | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | |
| Autres produits | | | 7 319 | |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **7 319** | |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 35 638 | 76 394 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **35 638** | **76 394** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 1 800 | 5 889 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | 3 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **37 438** | **82 286** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(30 119)** | **(82 286)** |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 30/06/2022 | Net (N-1) 30/06/2021 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **(30 119)** | **(82 286)** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 2 926 844 | 156 312 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 50 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **2 926 894** | **156 312** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 125 430 | 54 295 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **125 430** | **54 295** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **2 801 464** | **102 016** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **2 771 346** | **19 730** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 45 000 |
| | | **45 000** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 10 221 |
| | | **10 221** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | | **34 779** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **2 934 213** | **201 312** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **162 868** | **146 802** |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 2 771 346 | 54 510 |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Annexe

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

**Désignation de la société : SARL AB2P**

- Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 112 411 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme simplifié, et dégageant un bénéfice de 2 771 346 Euros.
- L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.
- Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrantes des comptes annuels.
- Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

**FAITS CARATERISTIQUES DE L'EXERCICE**
*(Code du Commerce Art.R 123-196 3°)*

L'activité est en croissance externe importante liée à :

- La fusion absorption par la SASU SERPE de la SAS TP TELEC en date du 01/05/2022, et rétroactive au 1er juillet 2021.
- L'acquisition de la société DUCONGE PEREIRA le 31/03/2022.

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

**Principes et conventions générales**
Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

**Amortissements**

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

**Permanence des méthodes**
Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Titres de participations**
Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.
Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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

**Frais d'émission des emprunts**
Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.
Produits et charges exceptionnels
Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

**Conséquences de l'événement Covid-19**
L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

**Autres éléments significatifs**

# Immobilisations

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

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 | 10 764 795 | | 6 818 518 |
| Autres titres immobilisés | 54 843 | | 82 500 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **10 819 638** | | **6 901 018** |
| TOTAL GÉNÉRAL | 10 819 638 | | 6 901 018 |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | 5 018 596 | 12 564 717 | |
| Autres titres immobilisés | | | 137 343 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | **5 018 596** | **12 702 060** | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 5 018 596 | 12 702 060 | |

COMMISSARIAT AUX COMPTES TALENZ ARES AUDIT

© Sage

# Amortissements

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

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 | | | | |

## VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
|---|---|---|---|
| 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 | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîm

# *Amortissements (suite)*

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | |
|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Dotations** | **Reprises** |
| 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 | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | |

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **RUBRIQUES** | **Montant net début exercice** | **Augmentations** | **Dotations de l'exercice aux amortissements** | **Montant net fin exercice** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursem. des obligations | | | | |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Liste des Filiales et Participations

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capital | Réserves et RAN avant affectat° 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 avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| FORENERGIE | 45 000 | (375 322) | 100 | 45 000 | 45 000 | (335 691) | | | (5 083) | |
| SERPE | 260 000 | 5 166 454 | 100 | 10 659 476 | 10 659 476 | 1 267 402 | | 70 373 674 | 1 095 609 | 2 922 508 |
| VEGETERRE | 5 000 | 52 865 | 100 | 50 000 | 50 000 | 14 006 | | 23 600 | (14 280) | |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| PEPINIERE GARDOISE | 200 | (7 854) | 10 | 20 | 20 | (200) | | 194 342 | 46 919 | |
| **B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°** | | | | | | | | | | |
| 1. filiales non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| DUCONGE | 12 000 | | 100 | 1 800 000 | 1 800 000 | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |
| PHYTOSERPE AFRIQ | 10 000 | | 100 | 10 221 | | | | | | |
| 2. participations non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | | | | | | | |
| - étrangères | | | | | | | | | | |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# État des Créances et Dettes

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| ETAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **DE L'ACTIF IMMOBILISÉ** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres créances immobilisées | | | |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | | | |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Usagers | | | |
| Personnel et charges sociales à récupérer | | | |
| État et autres collectivités publiques | 176 | 176 | |
| Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés | 342 437 | 342 437 | |
| Débiteurs divers | | | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **342 613** | **342 613** | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 342 613 | 342 613 | |

| | |
|---|---|
| (1) Dont prêts accordés en cours d'exercice | |
| (2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice | |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes financières divers | 8 066 969 | 1 347 391 | 5 714 419 | 1 005 150 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| **TOTAL :** | **8 066 969** | **1 347 391** | **5 714 419** | **1 005 150** |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 16 000 | 16 000 | | |
| Usagers avances reçues | | | | |
| Dettes relatives au personnel | | | | |
| État et autres collectivités publiques | | | | |
| Conf., Fédération, Asso. & organ. appar | 1 412 841 | 1 412 841 | | |
| Autres dettes | | | | |
| **TOTAL :** | **1 428 841** | **1 428 841** | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 9 495 810 | 2 776 232 | 5 714 419 | 1 005 150 |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 8 055 120 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| TOTAL | 8 055 120 |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Engagements Financiers

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| ENGAGEMENTS DONNÉS | | Montant |
|---|---|---|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals et cautions | | |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | | |
| Autres engagements donnés : | | 8 135 733 |
| interets sur emprunts restant à payer | 335 733 | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de CMEVE ( BECM, SMC, CM) | 4 200 000 | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de TP TELEC ( CC, BP MED, BP | 3 600 000 | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de VEGETERRE | | |
| Nantissement des titres relatifs à l'acquisition de DUCONGE | | |

| TOTAL | 8 135 733 |
|---|---|

| ENGAGEMENTS REÇUS | Montant |
|---|---|
| Avals et cautions et garanties | |
| Autres engagements reçus : | |

| TOTAL | |
|---|---|

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Composition du Capital Social

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 1700 | 100 |
| 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 | 1700 | 100 |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/07/21 au 30/06/22

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Devise d'édition EURO

| | Solde Initial | Augmentation | Diminution | Solde Final |
|---|---|---|---|---|
| Capital social | 170 000 | | | 170 000 |
| Primes liées au capital social | | | | |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | 620 745 | 54 510 | | 675 255 |
| Résultat de l'exercice | 54 510 | 2 771 346 | 54 510 | 2 771 346 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **TOTAL** | **845 255** | **2 825 856** | **54 510** | **3 616 601** |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Frais d'Etablissement

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| ÉLÉMENTS | Valeurs nettes | Taux d'amortissem. |
|---|---|---|
| Frais de constitution | | |
| Frais de premier établissement | | |
| Frais d'augmentation de capital | | |
| TOTAL | | |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Engagements financiers, autres informations

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Provisions Inscrites au Bilan

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

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 | | | | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| 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 | | | | |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTE
TALENZ ARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nî

# Charges et Produits Constatés d'Avance

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

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

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîm

# Produits à Recevoir

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| MONTANT DES PRODUITS A 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 | 6 545 |
| Autres créances | |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| TOTAL | 6 545 |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTE
TALENZ ARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

# Charges à Payer

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

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 | 10 231 |
| Emprunts et dettes financières divers | 34 638 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 16 000 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 60 869 |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTE
TALENZARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîm

# Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

**AB PHYTOPATRIMOINE**

Période du 01/07/21 au 30/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Montant | Taux d'amortissem. |
|---|---|---|
| Charges différées | | |
| Frais d'acquisition des immobilisations | | |
| Frais d'émission des emprunts | | |
| Charges à étaler | | |
| TOTAL | | |

© Sage

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Mm

# AB PHYTOPATRIMOINE
# AB2P

**Société à Responsabilité Limitée au capital de 170.000 euros**
**Siège Social : Saint-Louis – 84250 LE THOR**
**510.537.954. R.C.S. AVIGNON**

---

**EXERCICE CLOS LE 30 Juin 2022**

## PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

### QUATRIEME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

Sur proposition de la Présidente, l'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à **2.771.346 Euros** de la manière suivante :

- A la réserve légale..... 17.000 euros
- Au compte report à nouveau ..... 2.754.346 euros

TOTAL .....**2.771.346 euros**

Il est rappelé qu'au titre des trois exercices précédents, il n'a pas été distribué de dividende

## ADOPTION

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du **23 décembre 2022.**

# SCP DENIS VOYANT & CLAIRE DENIS

**Maître Denis VOYANT** : Avocat spécialiste en droit des sociétés et en droit des associations
**Maître Claire DENIS** : Avocate spécialiste en droit du travail,
en droit de la sécurité sociale et de la protection sociale

9 C avenue Pierre Sémard – 84000 AVIGNON
Tél : 04 32 74 02 71
contact@avocat2conseil.fr


TRIBUNAL DE COMMERCE
Registre du Commerce
2 boulevard Limbert
BP 21063
84097 AVIGNON Cédex 9

Avignon, le 24 novembre 2023

**Concerne : SARL « AB PHYTOPATRIMOINE – AB2P »**
**510.537.954. RCS AVIGNON**
**Bilan au 30/06/2022**

Monsieur le Greffier,

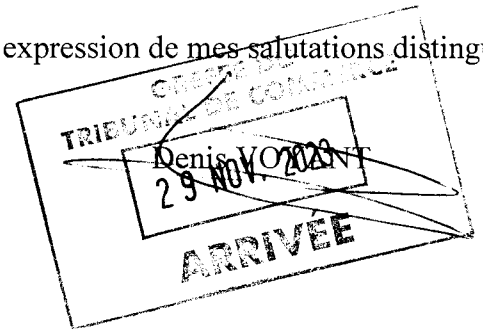
Veuillez trouver ci-joint les pièces relatives **au dépôt des comptes annuels** et **au dépôt des comptes consolidés** de la Société sus-visée :

- 1 exemplaire de l'affectation du résultat
- 1 exemplaire du bilan et son annexe
- 1 rapport général des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

**Concernant les comptes consolidés :**

- 1 exemplaire des comptes consolidés
- 1 rapport général des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés
- 1 exemplaire du rapport de gestion sur les comptes consolidés
- 1 chèque de **90,04 euros** à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce.

Vous en souhaitant bonne réception,

Veuillez agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de mes salutations distinguées.

Denis VOYANT