

## Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

|   | France            | Exportation | 31/12/2022<br>12 mois | 31/12/2021<br>12 mois |
|---|-------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Ventes de marchandises  |                   |             |                       |                       |
| Production vendue (Biens)                                       |                   |             |                       |                       |
| Production vendue (Services et Travaux)                         | 557 400,00        |             | 557 400,00            | 491 469,67            |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>557 400,00</b> |             | <b>557 400,00</b>     | <b>491 469,67</b>     |
| Production stockée  |                   |             |                       |                       |
| Production immobilisée  |                   |             |                       |                       |
| Subventions d'exploitation                                      |                   |             |                       |                       |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                   |             |                       |                       |
| Autres produits   |                   |             | 1,00                  |                       |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                   |             | <b>557 401,00</b>     | <b>491 469,67</b>     |

CHARGES D'EXPLOITATION

|   |  |  |                   |                     |
|---|--|--|-------------------|---------------------|
| Achats de marchandises                          |  |  |                   |                     |
| Variation de stock                              |  |  |                   |                     |
| Achats de matières et autres approvisionnements |  |  |                   |                     |
| Variation de stock                              |  |  |                   |                     |
| Autres achats et charges externes               |  |  | 126 259,27        | 404 189,56          |
| Impôts, taxes et versements assimilés           |  |  | 677,00            | 653,00              |
| Salaires et traitements                         |  |  | 270 000,00        | 270 000,00          |
| Charges sociales du personnel                   |  |  |                   |                     |
| Cotisations personnelles de l'exploitant        |  |  | 123 375,93        | 118 098,88          |
| Dotations aux amortissements :                  |  |  |                   |                     |
| - sur immobilisations                           |  |  |                   |                     |
| - charges d'exploitation à répartir             |  |  |                   |                     |
| Dotations aux dépréciations :                   |  |  |                   |                     |
| - sur immobilisations                           |  |  |                   |                     |
| - sur actif circulant                           |  |  |                   |                     |
| Dotations aux provisions                        |  |  |                   |                     |
| Autres charges                                  |  |  | 790,27            | 0,01                |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>     |  |  | <b>521 102,47</b> | <b>792 941,45</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                  |  |  | <b>36 298,53</b>  | <b>(301 471,78)</b> |

## Compte de Résultat

2/2

|  |   | 31/12/2022          | 31/12/2021           |
|--|---|---------------------|----------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>           |   | <b>36 298,53</b>    | <b>(301 471,78)</b>  |
| Opéra.<br>comm.                          | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                     |                      |
|  | Perte supportée ou bénéfice transféré                             | 153 434,38          | 14 954,52            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                   | De participations (3)   | 1 317 562,93        | 94 251,25            |
|  | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                     | 1 007,59             |
|  | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 27 046,25           | 7 921,38             |
|  | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                     |                      |
|  | Différences positives de change                                   |                     |                      |
|  | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                     |                      |
| <b>Total des produits financiers</b>     |   | <b>1 344 609,18</b> | <b>103 180,22</b>    |
| CHARGES<br>FINANCIERS                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 17 124,02           |                      |
|  | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 127 960,41          | 527 635,90           |
|  | Différences négatives de change                                   |                     |                      |
|  | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                     |                      |
| <b>Total des charges financières</b>     |   | <b>145 084,43</b>   | <b>527 635,90</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                |   | <b>1 199 524,75</b> | <b>(424 455,68)</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>     |   | <b>1 082 388,90</b> | <b>(740 881,98)</b>  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                | Sur opérations de gestion   |                     |                      |
|  | Sur opérations en capital   | 30 000,00           | 25 247 487,52        |
|  | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                     |                      |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>  |   | <b>30 000,00</b>    | <b>25 247 487,52</b> |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES               | Sur opérations de gestion   |                     | 233,23               |
|  | Sur opérations en capital   | 2 412,50            | 164 137,43           |
|  | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                     |                      |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b> |   | <b>2 412,50</b>     | <b>164 370,66</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>             |   | <b>27 587,50</b>    | <b>25 083 116,86</b> |
| PARTICIPATION DES SALARIES               |   |                     |                      |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                 |   | 2 561,00            | 758 675,00           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                |   | <b>1 932 010,18</b> | <b>25 842 137,41</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                 |   | <b>824 594,78</b>   | <b>2 258 577,53</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>            |   | <b>1 107 415,40</b> | <b>23 583 559,88</b> |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

1 317 562,93

95 259,00

**mazars**

15, Quai Lamandé  
BP 1146  
76063 Le Havre Cedex



Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
France

**FINADIS S.A.R.L**

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

## **FINADIS S.A.R.L**

Société à responsabilité limitée  
RCS : 433 171 048 R.C.S. Paris

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société FINADIS S.A.R.L.,

### **Opinion**

En exécution de la mission que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINADIS S.A.R.L. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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

#### **Référentiel d'audit**

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières.

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

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

## Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Les Commissaires aux comptes

Mazars

Le Havre, le 30 novembre 2023

Arnaud Le Neen

Associé

KPMG S.A.

Paris la Défense, le 30 novembre 2023

Vincent de Becquevort

Associé

## Bilan Actif

|  | 31/12/2022           |                   | 31/12/2021           |                      |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|  | Brut                 | Amort. et Dépréc. | Net                  | Net                  |
| Capital souscrit non appelé (1)                      |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                 |                      |                   |                      |                      |
| Frais d'établissement                                |                      |                   |                      |                      |
| Frais de développement                               |                      |                   |                      |                      |
| Concessions brevets droits similaires                |                      |                   |                      |                      |
| Fonds commercial (1)                                 |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                 |                      |                   |                      |                      |
| Avances et acomptes                                  |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                      |                   |                      |                      |
| Terrains   |                      |                   |                      |                      |
| Constructions  |                      |                   |                      |                      |
| Installations techniques, mat. et outillage indus.   |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                   | 31 600,00            |                   | 31 600,00            | 31 600,00            |
| Immobilisations en cours                             |                      |                   |                      |                      |
| Avances et acomptes                                  |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>               |                      |                   |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équival.       | 214 174,38           |                   | 214 174,38           |                      |
| Autres participations                                | 11 459 058,51        |                   | 11 459 058,51        | 11 387 886,01        |
| Créances rattachées à des participations             | 8 209 116,65         |                   | 8 209 116,65         | 4 129 884,82         |
| Autres titres immobilisés                            | 6 183 740,00         | 6 979,89          | 6 176 760,11         | 184 740,00           |
| Prêts  |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                   |                      |                   |                      |                      |
| <b>TOTAL (II)</b>                                    | <b>26 097 689,54</b> | <b>6 979,89</b>   | <b>26 090 709,65</b> | <b>15 734 110,83</b> |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                            |                      |                   |                      |                      |
| Matières premières, approvisionnements               |                      |                   |                      |                      |
| En-cours de production de biens                      |                      |                   |                      |                      |
| En-cours de production de services                   |                      |                   |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                     |                      |                   |                      |                      |
| Marchandises   |                      |                   |                      |                      |
| Avances et Acomptes versés sur commandes             |                      |                   |                      |                      |
| <b>CREANCES (3)</b>                                  |                      |                   |                      |                      |
| Créances clients et comptes rattachés                | 186 580,00           |                   | 186 580,00           | 493 400,00           |
| Autres créances                                      | 79 579,08            |                   | 79 579,08            | 2 012 701,30         |
| Capital souscrit appelé, non versé                   | 530,00               |                   | 530,00               | 550,00               |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>               | 1 488 000,00         | 10 144,13         | 1 477 855,87         | 192 000,00           |
| <b>DISPONIBILITES</b>                                | 1 485 155,98         |                   | 1 485 155,98         | 11 146 875,69        |
| Charges constatées d'avance                          |                      |                   |                      |                      |
| <b>TOTAL (III)</b>                                   | <b>3 239 845,06</b>  | <b>10 144,13</b>  | <b>3 229 700,93</b>  | <b>13 845 526,99</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)             |                      |                   |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations (V)          |                      |                   |                      |                      |
| Ecart de conversion actif (VI)                       |                      |                   |                      |                      |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          | <b>29 337 534,60</b> | <b>17 124,02</b>  | <b>29 320 410,58</b> | <b>29 579 637,82</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                      |                   |                      |                      |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                      |                   | 3 491 139,88         |                      |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                      |                   |                      |                      |

## Bilan Passif

|  | 31/12/2022           | 31/12/2021           |
|--|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel   | 2 000 000,00         | 2 000 000,00         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   |                      |                      |
| Ecarts de réévaluation   |                      |                      |
| <b>RESERVES</b>  |                      |                      |
| Réserve légale   | 185 072,18           | 185 072,18           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                      |                      |
| Réserves réglementées  |                      |                      |
| Autres réserves  | 141 754,00           | 141 754,00           |
| Report à nouveau   | 25 689 982,68        | 2 106 422,80         |
| Résultat de l'exercice   | <b>1 107 415,40</b>  | <b>23 583 559,88</b> |
| Subventions d'investissement   |                      |                      |
| Provisions réglementées  |                      |                      |
| <b>Total des capitaux propres</b>  | <b>29 124 224,26</b> | <b>28 016 808,86</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |                      |                      |
| Avances conditionnées  |                      |                      |
| <b>Total des autres fonds propres</b>  |                      |                      |
| Provisions pour risques  |                      |                      |
| Provisions pour charges  |                      |                      |
| <b>Total des provisions</b>  |                      |                      |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles   |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires   |                      |                      |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |                      | 10 340,20            |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                                    | 1 958,83             | 383 037,74           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                      |                      |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 109 057,47           | 69 420,00            |
| Dettes fiscales et sociales  | 83 670,02            | 987 531,02           |
| <b>DETTES DIVERSES</b>   |                      |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                      |                      |
| Autres dettes  | 1 500,00             | 112 500,00           |
| Produits constatés d'avance (1)  |                      |                      |
| <b>Total des dettes</b>  | <b>196 186,32</b>    | <b>1 562 828,96</b>  |
| Ecarts de conversion passif  |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>29 320 410,58</b> | <b>29 579 637,82</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 1 107 415,40         | 23 583 559,88        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 196 186,32           | 1 179 791,22         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                      |                      |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                      |                      |

## Compte de Résultat 1/2

|                          |   | 31/12/2022                                   | 31/12/2021          |                   |
|--------------------------|---|--|---------------------|-------------------|
|                          |   | 12 mois                                      | 12 mois             |                   |
|                          |   | France                                       | Exportation         |                   |
| PRODUITS D'EXPLOITATION  | Ventes de marchandises  |  |                     |                   |
|                          | Production vendue (Biens)                                       |  |                     |                   |
|                          | Production vendue (Services et Travaux)                         | 557 400,00                                   | 491 469,67          |                   |
|                          | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>557 400,00</b>                            | <b>491 469,67</b>   |                   |
|                          | Production stockée  |  |                     |                   |
|                          | Production immobilisée  |  |                     |                   |
|                          | Subventions d'exploitation                                      |  |                     |                   |
|                          | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |  |                     |                   |
|                          | Autres produits   |  | 1,00                |                   |
|                          |   | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> | <b>557 401,00</b>   | <b>491 469,67</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION   | Achats de marchandises  |  |                     |                   |
|                          | Variation de stock  |  |                     |                   |
|                          | Achats de matières et autres approvisionnements                 |  |                     |                   |
|                          | Variation de stock  |  |                     |                   |
|                          | Autres achats et charges externes                               |  | 126 259,27          | 404 189,56        |
|                          | Impôts, taxes et versements assimilés                           |  | 677,00              | 653,00            |
|                          | Salaires et traitements   |  | 270 000,00          | 270 000,00        |
|                          | Charges sociales du personnel                                   |  |                     |                   |
|                          | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |  | 123 375,93          | 118 098,88        |
|                          | Dotations aux amortissements :                                  |  |                     |                   |
|                          | - sur immobilisations   |  |                     |                   |
|                          | - charges d'exploitation à répartir                             |  |                     |                   |
|                          | Dotations aux dépréciations :                                   |  |                     |                   |
|                          | - sur immobilisations   |  |                     |                   |
|                          | - sur actif circulant   |  |                     |                   |
| Dotations aux provisions |   |  |                     |                   |
| Autres charges           |   | 790,27                                       | 0,01                |                   |
|                          | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     | <b>521 102,47</b>                            | <b>792 941,45</b>   |                   |
|                          | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  | <b>36 298,53</b>                             | <b>(301 471,78)</b> |                   |

## Compte de Résultat

2/2

|   | 31/12/2022          | 31/12/2021           |
|---|---------------------|----------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                    | <b>36 298,53</b>    | <b>(301 471,78)</b>  |
| Opéra. comm.  |                     |                      |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                     |                      |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                             | 153 434,38          | 14 954,52            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                     |                      |
| De participations (3)   | 1 317 562,93        | 94 251,25            |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                     | 1 007,59             |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 27 046,25           | 7 921,38             |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                     |                      |
| Différences positives de change                                   |                     |                      |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                     |                      |
| <b>Total des produits financiers</b>                              | <b>1 344 609,18</b> | <b>103 180,22</b>    |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                     |                      |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 17 124,02           |                      |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                | 127 960,41          | 527 635,90           |
| Différences négatives de change                                   |                     |                      |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                     |                      |
| <b>Total des charges financières</b>                              | <b>145 084,43</b>   | <b>527 635,90</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>   | <b>1 199 524,75</b> | <b>(424 455,68)</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                              | <b>1 082 388,90</b> | <b>(740 881,98)</b>  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     |                     |                      |
| Sur opérations de gestion   |                     |                      |
| Sur opérations en capital   | 30 000,00           | 25 247 487,52        |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                     |                      |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                           | <b>30 000,00</b>    | <b>25 247 487,52</b> |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    |                     |                      |
| Sur opérations de gestion   |                     | 233,23               |
| Sur opérations en capital   | 2 412,50            | 164 137,43           |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                     |                      |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          | <b>2 412,50</b>     | <b>164 370,66</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                      | <b>27 587,50</b>    | <b>25 083 116,86</b> |
| PARTICIPATION DES SALARIES  |                     |                      |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES  | 2 561,00            | 758 675,00           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   | <b>1 932 010,18</b> | <b>25 842 137,41</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>824 594,78</b>   | <b>2 258 577,53</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                     | <b>1 107 415,40</b> | <b>23 583 559,88</b> |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

1 317 562,93

95 259,00

## Annexe

### INTRODUCTION

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **29 320 411** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 932 010** euros et un total **charges** de **824 595** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 107 415** euros.

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

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

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

### Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

## Annexe

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

### **Créances et dettes**

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

### **Titres de participations**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Pour les filiales détenant des programmes immobiliers valorisés à l'achèvement, il est procédé à une analyse des marges calculées à l'avancement afin de s'assurer des valeurs à l'actif des titres des sociétés concernées ainsi que des créances rattachées à ces participations.

### **Disponibilités**

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

## Immobilisations

|  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice       |                                     |                   | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2022 |
|--|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
|  |                                       | Augmentations<br>Réévaluations | Diminutions<br>Virt p.à p. Cessions |                   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Autres   |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Terrains   |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Matériel de transport                            |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Emballages récupérables et divers                | 31 600,00                             |                                |                                     |                   | 31 600,00                          |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Avances et acomptes                              |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>31 600,00</b>                      |                                |                                     |                   | <b>31 600,00</b>                   |
| <b>FINANCIERES</b>                               |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| Participations évaluées en équivalence           |                                       | 214 174,38                     |                                     |                   | 214 174,38                         |
| Autres participations                            | 15 517 770,83                         | 4 386 807,36                   |                                     | 236 403,03        | 19 668 175,16                      |
| Autres titres immobilisés                        | 184 740,00                            | 6 000 000,00                   |                                     | 1 000,00          | 6 183 740,00                       |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                                |                                     |                   |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>         | <b>15 702 510,83</b>                  | <b>10 600 981,74</b>           |                                     | <b>237 403,03</b> | <b>26 066 089,54</b>               |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>15 734 110,83</b>                  | <b>10 600 981,74</b>           |                                     | <b>237 403,03</b> | <b>26 097 689,54</b>               |

## Créances et Dettes

|   | 31/12/2022          | 1 an au plus        | plus d'1 an         |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Créances rattachées à des participations      | 8 209 116,65        | 3 491 139,88        | 4 717 976,77        |
| Prêts   |                     |                     |                     |
| Autres immobilisations financières            |                     |                     |                     |
| Clients douteux ou litigieux                  |                     |                     |                     |
| Autres créances clients                       | 186 580,00          | 186 580,00          |                     |
| Créances représentatives des titres prêtés    |                     |                     |                     |
| Personnel et comptes rattachés                |                     |                     |                     |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                     |                     |                     |
| Impôts sur les bénéfices                      |                     |                     |                     |
| Taxes sur la valeur ajoutée                   | 19 558,97           | 19 558,97           |                     |
| Autres impôts, taxes versements assimilés     |                     |                     |                     |
| Divers  |                     |                     |                     |
| Groupe et associés                            | 538,11              | 538,11              |                     |
| Débiteurs divers                              | 60 012,00           | 60 012,00           |                     |
| Charges constatées d'avances                  |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>8 475 805,73</b> | <b>3 757 828,96</b> | <b>4 717 976,77</b> |

Prêts accordés en cours d'exercice  
Remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

|   | 31/12/2022        | 1 an au plus      | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|-----------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                    |                   |                   |           |               |
| Autres emprunts obligataires                          |                   |                   |           |               |
| Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                   |                   |           |               |
| Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                   |                   |           |               |
| Emprunts et dettes financières divers                 |                   |                   |           |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                     | 109 057,47        | 109 057,47        |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                        |                   |                   |           |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 51 799,00         | 51 799,00         |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                              | 2 561,00          | 2 561,00          |           |               |
| Taxes sur la valeur ajoutée                           | 29 180,02         | 29 180,02         |           |               |
| Obligations cautionnées                               |                   |                   |           |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés                     | 130,00            | 130,00            |           |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                   |                   |           |               |
| Groupe et associés                                    | 1 958,83          | 1 958,83          |           |               |
| Autres dettes   | 1 500,00          | 1 500,00          |           |               |
| Dettes représentative de titres empruntés             |                   |                   |           |               |
| Produits constatés d'avance                           |                   |                   |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>196 186,32</b> | <b>196 186,32</b> |           |               |

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

## Charges à payer

31/12/2022

|  |        |               |
|--|--------|---------------|
| Total des Charges à payer                |        | <b>50 588</b> |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |        | <b>43 200</b> |
| Frsfact non parvenues                    | 43 200 |               |
| Dettes fiscales et sociales              |        | <b>7 388</b>  |
| Rsi                                      | 7 258  |               |
| Etat: charges a payer                    | 130    |               |

## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

|                                  | 31/12/2022 | Nombre        | Val. Nominale     | Montant             |
|----------------------------------|------------|---------------|-------------------|---------------------|
| Du capital social début exercice |            | 400,00        | 5 000,0000        | 2 000 000,00        |
| Emises pendant l'exercice        |            |               |                   |                     |
| Remboursées pendant l'exercice   |            |               |                   |                     |
| Du capital social fin d'exercice |            | <b>400,00</b> | <b>5 000,0000</b> | <b>2 000 000,00</b> |

## Variations des Capitaux Propres

|  | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2021 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2022 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social   | 2 000 000,00                           |   |                                  |  | 2 000 000,00                           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...   |  |   |                                  |  |  |
| Ecart de réévaluation  |  |   |                                  |  |  |
| Réserve légale   | 185 072,18                             |   |                                  |  | 185 072,18                             |
| Réserves statutaires ou contractuelles   |  |   |                                  |  |  |
| Réserves réglementées  |  |   |                                  |  |  |
| Autres réserves  | 141 754,00                             |   |                                  |  | 141 754,00                             |
| Report à nouveau   | 2 106 422,80                           | 23 583 559,88                               |                                  |  | 25 689 982,68                          |
| Résultat de l'exercice   | 23 583 559,88                          | (23 583 559,88)                             |                                  | 1 107 415,40                                   | 1 107 415,40                           |
| Subventions d'investissement   |  |   |                                  |  |  |
| Provisions réglementées  |  |   |                                  |  |  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>28 016 808,86</b>                   |   |                                  | <b>1 107 415,40</b>                            | <b>29 124 224,26</b>                   |
| Date de l'assemblée générale   |  |   |                                  |  |  |
| Dividendes attribués   |  |   |                                  |  |  |
| <sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1                                    |  |   |                                  |  |  |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1           |  | 28 016 808,86                               |                                  |  |  |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif         |  | 28 016 808,86                               |                                  |  |  |
| <sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice |  |   |                                  |  |  |
| Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure       |  |   |                                  | 1 107 415,40                                   |  |



## Filiales et participations

| 31/12/2022                                  | Capital    | Capitaux propres           | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |            |
|---|------------|----------------------------|---|-------------------------------------|------------|
|   |            |                            |   | Brute                               | Nette      |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |            |                            |   |                                     |            |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |            |                            |   |                                     |            |
| DOMAINE DELONCHERAY                         | 1 000,00   |                            | 70,00   | 700,00                              | 700,00     |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |            |                            |   |                                     |            |
| MANTISSA                                    | 287 001,00 | 282 747,46                 | 10,00   | 28 700,00                           | 28 700,00  |
| P2SP  | 1 000,00   |                            | 20,00   | 200,00                              | 200,00     |
| GARE D'ARGENTEUIL                           | 100 000,00 |                            | 18,00   | 18 000,00                           | 18 000,00  |
| SEMAHOI                                     | 1 000,00   |                            | 12,50   | 122,50                              | 122,50     |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |            |                            |   |                                     |            |
| DOMAINE DELONCHERAY                         |            |                            |   |                                     |            |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |            |                            |   |                                     |            |
| MANTISSA                                    |            |                            |   | (4 253,54)                          |            |
| P2SP  |            |                            |   |                                     |            |
| GARE D'ARGENTEUIL                           |            |                            |   |                                     |            |
| SEMAHOI                                     |            |                            |   |                                     |            |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |            |                            |   |                                     |            |
|   |            | Filiales non reprises en A |   | Participations non reprises en A    |            |
|   |            | françaises                 | étrangères                                      | françaises                          | étrangères |
| Capital                                     |            |                            |   |                                     |            |
| Capitaux propres                            |            |                            |   |                                     |            |
| Quote part détenue en pourcentage           |            |                            |   |                                     |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |            |                            |   |                                     |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |            |                            |   |                                     |            |
| Prêts et avances consentis                  |            |                            |   |                                     |            |
| Montant des cautions et avals               |            |                            |   |                                     |            |
| Chiffre d'affaires                          |            |                            |   |                                     |            |
| Résultat du dernier exercice clos           |            |                            |   |                                     |            |
| Dividendes encaissés                        |            |                            |   |                                     |            |

## Engagements financiers

|  | 31/12/2022 | Engagements financiers donn | Engagements financiers reçus |
|--|------------|-----------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                     |            |                             |                              |
| Avals, cautions et garanties                                   |            |                             |                              |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties |            |                             |                              |
| Engagements de crédit-bail                                     |            |                             |                              |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                 |            |                             |                              |
| Autres engagements   |            |                             |                              |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                    |            |                             |                              |
| (1) Dont concernant :  |            |                             |                              |
| Les dirigeants   |            |                             |                              |
| Les filiales   |            |                             |                              |
| Les participations   |            |                             |                              |
| Les autres entreprises liées                                   |            |                             |                              |

## Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties

Engagements  
financiers donnés

Engagements  
financiers reçus

Totalisation

## Certificat de réalisation

État: Complétée

Région:  
 Enveloppe source:  
 Nombre de pages du document: 20      Signatures: 2  
 Nombre de pages du certificat: 5      Paraphe: 0

Edouard AUGEY  
 -Tour Exaltis- 61, rue Henri Regnault  
 Courbevoie, France 92400  
 edouard.augey@mazars.fr  
 Adresse IP: 147.161.184.253

## Suivi du dossier

État: Original      Titulaire: Edouard AUGEY      Emplacement: DocuSign  
 30 novembre 2023 | 12:01      edouard.augey@mazars.fr

## Événements de signataire

## Signature

## Horodatage

Vincent de Becquevort  
 vdebecquevort@kpmg.fr  
 Partner

Envoyée: 30 novembre 2023 | 12:04  
 Consultée: 30 novembre 2023 | 13:14  
 Signée: 30 novembre 2023 | 17:25

## Divulgence relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 21 septembre 2023 | 09:51  
 ID: bd4776ef-70ea-4410-8d47-e4da1be4e2b3

Arnaud LE NEEN  
 arnaud.le-neen@mazars.fr  
 Associé  
 Mazars (Saint-Herblain)

Envoyée: 30 novembre 2023 | 17:25  
 Consultée: 30 novembre 2023 | 17:26  
 Signée: 30 novembre 2023 | 17:30

## Divulgence relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 13 juin 2022 | 19:36  
 ID: 1cb19709-d50c-42d8-8016-d396f3d2b4a7

## Événements de signataire en personne Signature

## Horodatage

État

Horodatage

État

Horodatage

## Événements de livraison intermédiaire État

Horodatage

## Événements de livraison certifiée État

Horodatage

## Événements de copie carbone État

Horodatage

| Événements de copie carbone          | État         | Horodatage                        |
|--------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| Romain PELLARIN<br>rpellarin@kpmg.fr | <b>Copié</b> | Envoyée: 30 novembre 2023   17:30 |

**Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:**  
Non offerte par DocuSign

| Événements de témoins | Signature | Horodatage |
|-----------------------|-----------|------------|
|-----------------------|-----------|------------|

| Événements notariaux | Signature | Horodatage |
|----------------------|-----------|------------|
|----------------------|-----------|------------|

|  | État | Horodatages |
|--|------|-------------|
|--|------|-------------|

|                     |                   |                          |
|---------------------|-------------------|--------------------------|
| Enveloppe envoyée   | Haché/crypté      | 30 novembre 2023   12:04 |
| Livraison certifiée | Sécurité vérifiée | 30 novembre 2023   17:26 |
| Signature complétée | Sécurité vérifiée | 30 novembre 2023   17:30 |
| Complétée           | Sécurité vérifiée | 30 novembre 2023   17:30 |

| Événements de paiement | État | Horodatages |
|------------------------|------|-------------|
|------------------------|------|-------------|

**Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques**

## **ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE**

From time to time, MAZARS France Global (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

### **Getting paper copies**

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

### **Withdrawing your consent**

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

### **Consequences of changing your mind**

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

### **All notices and disclosures will be sent to you electronically**

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

### **How to contact MAZARS France Global:**

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

#### **To advise MAZARS France Global of your new email address**

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at [ma@mazars.com](mailto:ma@mazars.com) and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

#### **To request paper copies from MAZARS France Global**

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to [ma@mazars.com](mailto:ma@mazars.com) and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number.

#### **To withdraw your consent with MAZARS France Global**

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. . .

### **Required hardware and software**

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

### **Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically**

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’ before clicking ‘CONTINUE’ within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’, you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify MAZARS France Global as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by MAZARS France Global during the course of your relationship with MAZARS France Global.

## FINADIS

Société à responsabilité limitée au capital de 2.000.000 €

Siège social : 251 boulevard Pereire – 75017 Paris

433 171 048 RCS Paris

### **EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE** **EN DATE DU 20 DECEMBRE 2023**

[...]

#### **DEUXIEME DÉCISION**

##### *Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022*

L'Associé Unique, constate que l'exercice clos au 31 décembre 2022 se solde par un bénéfice de 1.107.415,40 €, que le solde du compte « Report à nouveau » est de 25.689.982,68 € ce qui forme, conformément à l'article L.232-11 du Code de commerce, un résultat distribuable de 26.797.398,08 €.

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat distribuable de la manière suivante :

- Réserve légale : 14.927,82 €
- Distribution à l'Associé Unique : 0 €
- Autres réserves : 0 €
- Réserves libres : 0 €
- Report à nouveau : 1.092.487,58 €

A l'issue de l'affectation, le solde du compte « Report à nouveau » est porté à 26.782.470,26 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices précédents ont été les suivantes :

| Exercice   | Revenus éligibles à l'abattement |                | Revenus non éligibles à l'abattement |
|------------|----------------------------------|----------------|--------------------------------------|
|            | Dividendes                       | Autres revenus |                                      |
| 31/12/2021 | 0,00 €                           | 0,00 €         | 0,00 €                               |
| 31/12/2020 | 200.000,00 €                     | 0,00 €         | 0,00 €                               |
| 31/12/2019 | 65.000,00 €                      | 0,00 €         | 0,00 €                               |

**Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.**

## **QUATRIEME DÉCISION**

### ***Pouvoirs***

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au journal « LEXTENSO », La Grande Arche, Paroi Nord, 1 Parvis de La Défense 92044 Paris – La Défense, et au porteur d'un extrait ou d'une copie de la décision à l'effet de procéder à toutes formalités prescrites par la loi.

**Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.**

**Certifiés conformes par le Gérant**

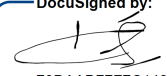
---

**Monsieur Jean-Christophe Courné-Noléo**

**FINADIS SARL**

**Comptes sociaux de l'exercice clos**  
**le 31 décembre 2022**

**Certifiés conformes par le Gérant**

DocuSigned by:  
  
70DAAD77F7C148D...

## Bilan Actif

|                           |  | 31/12/2022           |                   | 31/12/2021           |                      |
|---------------------------|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                           |  | Brut                 | Amort. et Dépréc. | Net                  | Net                  |
|                           | Capital souscrit non appelé (1)                      |                      |                   |                      |                      |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                 |                      |                   |                      |                      |
|                           | Frais d'établissement                                |                      |                   |                      |                      |
|                           | Frais de développement                               |                      |                   |                      |                      |
|                           | Concessions brevets droits similaires                |                      |                   |                      |                      |
|                           | Fonds commercial (1)                                 |                      |                   |                      |                      |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                 |                      |                   |                      |                      |
|                           | Avances et acomptes                                  |                      |                   |                      |                      |
| ACTIF IMMOBILISE          | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                      |                   |                      |                      |
|                           | Terrains   |                      |                   |                      |                      |
|                           | Constructions  |                      |                   |                      |                      |
|                           | Installations techniques,mat. et outillage indus.    |                      |                   |                      |                      |
|                           | Autres immobilisations corporelles                   | 31 600,00            |                   | 31 600,00            | 31 600,00            |
|                           | Immobilisations en cours                             |                      |                   |                      |                      |
|                           | Avances et acomptes                                  |                      |                   |                      |                      |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>               |                      |                   |                      |                      |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.       | 214 174,38           |                   | 214 174,38           |                      |
|                           | Autres participations                                | 11 459 058,51        |                   | 11 459 058,51        | 11 387 886,01        |
|                           | Créances rattachées à des participations             | 8 209 116,65         |                   | 8 209 116,65         | 4 129 884,82         |
|                           | Autres titres immobilisés                            | 6 183 740,00         | 6 979,89          | 6 176 760,11         | 184 740,00           |
|                           | Prêts  |                      |                   |                      |                      |
|                           | Autres immobilisations financières                   |                      |                   |                      |                      |
|                           | <b>TOTAL (II)</b>                                    | <b>26 097 689,54</b> | <b>6 979,89</b>   | <b>26 090 709,65</b> | <b>15 734 110,83</b> |
|                           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                            |                      |                   |                      |                      |
|                           | Matières premières, approvisionnements               |                      |                   |                      |                      |
|                           | En-cours de production de biens                      |                      |                   |                      |                      |
|                           | En-cours de production de services                   |                      |                   |                      |                      |
|                           | Produits intermédiaires et finis                     |                      |                   |                      |                      |
|                           | Marchandises   |                      |                   |                      |                      |
|                           | Avances et Acomptes versés sur commandes             |                      |                   |                      |                      |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>CREANCES (3)</b>                                  |                      |                   |                      |                      |
|                           | Créances clients et comptes rattachés                | 186 580,00           |                   | 186 580,00           | 493 400,00           |
|                           | Autres créances                                      | 79 579,08            |                   | 79 579,08            | 2 012 701,30         |
|                           | Capital souscrit appelé, non versé                   | 530,00               |                   | 530,00               | 550,00               |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>               | 1 488 000,00         | 10 144,13         | 1 477 855,87         | 192 000,00           |
|                           | <b>DISPONIBILITES</b>                                | 1 485 155,98         |                   | 1 485 155,98         | 11 146 875,69        |
|                           | Charges constatées d'avance                          |                      |                   |                      |                      |
|                           | <b>TOTAL (III)</b>                                   | <b>3 239 845,06</b>  | <b>10 144,13</b>  | <b>3 229 700,93</b>  | <b>13 845 526,99</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)             |                      |                   |                      |                      |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)          |                      |                   |                      |                      |
|                           | Ecarts de conversion actif (VI)                      |                      |                   |                      |                      |
|                           | <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          | <b>29 337 534,60</b> | <b>17 124,02</b>  | <b>29 320 410,58</b> | <b>29 579 637,82</b> |
|                           | (1) dont droit au bail                               |                      |                   |                      |                      |
|                           | (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                      |                   | 3 491 139,88         |                      |
|                           | (3) dont créances à plus d'un an                     |                      |                   |                      |                      |

## Bilan Passif

|  | 31/12/2022           | 31/12/2021           |
|--|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel   | 2 000 000,00         | 2 000 000,00         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   |                      |                      |
| Ecarts de réévaluation   |                      |                      |
| <b>RESERVES</b>  |                      |                      |
| Réserve légale   | 185 072,18           | 185 072,18           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                      |                      |
| Réserves réglementées  |                      |                      |
| Autres réserves  | 141 754,00           | 141 754,00           |
| Report à nouveau   | 25 689 982,68        | 2 106 422,80         |
| Résultat de l'exercice   | <b>1 107 415,40</b>  | <b>23 583 559,88</b> |
| Subventions d'investissement   |                      |                      |
| Provisions réglementées  |                      |                      |
| <b>Total des capitaux propres</b>  | <b>29 124 224,26</b> | <b>28 016 808,86</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |                      |                      |
| Avances conditionnées  |                      |                      |
| <b>Total des autres fonds propres</b>  |                      |                      |
| Provisions pour risques  |                      |                      |
| Provisions pour charges  |                      |                      |
| <b>Total des provisions</b>  |                      |                      |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles   |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires   |                      |                      |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |                      | 10 340,20            |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                                    | 1 958,83             | 383 037,74           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                      |                      |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 109 057,47           | 69 420,00            |
| Dettes fiscales et sociales  | 83 670,02            | 987 531,02           |
| <b>DETTES DIVERSES</b>   |                      |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                      |                      |
| Autres dettes  | 1 500,00             | 112 500,00           |
| Produits constatés d'avance (1)  |                      |                      |
| <b>Total des dettes</b>  | <b>196 186,32</b>    | <b>1 562 828,96</b>  |
| Ecarts de conversion passif  |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>29 320 410,58</b> | <b>29 579 637,82</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 1 107 415,40         | 23 583 559,88        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 196 186,32           | 1 179 791,22         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                      |                      |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                      |                      |