

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

|                                              |                                                                                                                                                                  | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois        |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                      | Ventes de marchandises                                                                                                                                           |                |             |                |                |
|                                              | Production vendue (Biens)                                                                                                                                        |                |             |                |                |
|                                              | Production vendue (Services et Travaux)                                                                                                                          | 246 512        |             | 246 512        | 211 152        |
|                                              | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                                                                                                                         | <b>246 512</b> |             | <b>246 512</b> | <b>211 152</b> |
|                                              | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |                |             | 3 121          | 927            |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>249 633</b> | <b>212 079</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                       | Achats de marchandises<br>Variation de stock                                                                                                                     |                |             |                |                |
|                                              | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock                                                                                            |                |             |                |                |
|                                              | Autres achats et charges externes                                                                                                                                |                |             | 102 950        | 32 447         |
|                                              | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                            |                |             | 27 651         | 34 823         |
|                                              | Salaires et traitements                                                                                                                                          |                |             |                |                |
|                                              | Charges sociales du personnel                                                                                                                                    |                |             |                |                |
|                                              | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                                                                                         |                |             | 499            | (5 023)        |
|                                              | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir                                                                   |                |             | 102 430        | 105 441        |
|                                              | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                                                                                  |                |             |                |                |
|                                              | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |                |             |                |                |
|                                              | Autres charges                                                                                                                                                   |                |             | 2              | 3              |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>233 532</b> | <b>167 690</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>               |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>16 101</b>  | <b>44 389</b>  |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 16 101   | 44 389  |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |         |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |         |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |          | 184 000 |
|                                                        | Total des produits financiers                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          | 184 000 |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 18 154   | 15 159  |
|                                                        | Total des charges financières                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 18 154   | 15 159  |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (18 154) | 168 841 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (2 053)  | 213 230 |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 430 000  | 175 000 |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                                                                                                                                                                                                                                                              | 430 000  | 175 000 |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 258 213  |         |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                             | 258 213  |         |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 171 787  | 175 000 |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 42 433   | 54 609  |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 679 633  | 571 079 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 552 332  | 237 458 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 127 301  | 333 621 |

- (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

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                   | 30/06/2023       |                   |                  | 30/06/2022       |
|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                                                   | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                   |                  |                   |                  |                  |
|                             | <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                                          |                  |                   |                  | 35 000           |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                     | 1 709 870        | 1 127 214         | 582 656          | 904 374          |
|                             | Installations techniques,mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations corporelles                | 21 902           | 14 819            | 7 083            | 11 008           |
|                             | Immobilisations en cours                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres participations                             | 520 000          |                   | 520 000          | 704 000          |
|                             | Créances rattachées à des participations          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres titres immobilisés                         |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations financières                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                 | <b>2 251 772</b> | <b>1 142 033</b>  | <b>1 109 739</b> | <b>1 654 382</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                                      |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>   |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances clients et comptes rattachés             | 31 561           |                   | 31 561           | 17 598           |
|                             | Autres créances                                   | 139 759          |                   | 139 759          | 14 133           |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 250 947          |                   | 250 947          | 38 344           |
|                             | Charges constatées d'avance                       |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                | <b>422 266</b>   |                   | <b>422 266</b>   | <b>70 075</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>2 674 038</b> | <b>1 142 033</b>  | <b>1 532 005</b> | <b>1 724 457</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

|                      |                                                                                                     |                  |                  |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 481 000          | 481 000          |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                                                      | 48 100           | 21 032           |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                                                     | 326 182          | 203 630          |
|                      | Report à nouveau                                                                                    |                  |                  |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>127 301</b>   | <b>333 621</b>   |
|                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>982 583</b>   | <b>1 039 282</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 194 133          | 550 969          |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 97 824           | 33 048           |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 89 909           | 7 921            |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 159 755          | 88 118           |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                    | 7 800            | 5 118            |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>549 422</b>   | <b>685 175</b>   |
|                      | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>1 532 005</b> | <b>1 724 457</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                          | 127 300,66       | 333 620,55       |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                               | 473 857          | 322 145          |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                            |                  |                  |
| (3)                  | Dont emprunts participatifs                                                                         |                  |                  |

LA FINANCIERE MBA  
Société à responsabilité limitée au capital de 481.000 euros  
Siège social : 50 avenue Jean Moulin  
21160 MARSANNAY LA COTE  
501 620 306 RCS DIJON

---

TEXTE DES RESOLUTIONS D'AFFECTATION DU RESULTAT  
ET DE NOMINATION D'UN COMMISSAIRE AUX COMPTES  
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 DECEMBRE 2023

Les associés de la SARL LA FINANCIERE MBA, au capital de 481.000 euros, divisé en 5.233 parts sociales de 91,9167 € chacune, se sont réunis en Assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, le 20 décembre 2023 à 18 heures, sur convocation de la gérance faite par lettre remise en main propre contre émargement, en date du 1<sup>er</sup> décembre 2023, à chaque associé.

RESOLUTION

L'Assemblée générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 127.301 euros de la manière suivante :

|                                                    |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice :                           | 127.301,00 euros |
| Affecté                                            |                  |
| - Dividendes de 9,19 euros par part sociale soit : | 48.091,27 euros  |
| - Le solde au compte « autres réserves » soit :    | 79.209,73 euros  |
| qui sera ainsi porté à 405.391,73 euros            |                  |
|                                                    | -----            |
| Total :                                            | 127.301,00 euros |

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions réglementaires, nous vous rappelons que les dividendes distribués au cours des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 30.06.2022 : NEANT
- Exercice clos le 30.06.2021 : NEANT
- Exercice clos le 30.06.2020 : NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

RESOLUTION

L'Assemblée générale décide de procéder à la nomination d'un Commissaire aux comptes titulaire.

Elle nomme la société ETC AUDIT dont le siège social est à SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES (89000) Place de l'Europe, représentée par monsieur Stéphane DELZAIVE, pour une période de 6 exercices (2024-2029), soit jusqu'à l'Assemblée Générale ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2029.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour certification conforme

Le Gérant

Monsieur Jean-Claude FERNANDES

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a loop at the end and a diagonal crossbar.



**Etats financiers au 30/06/2023**

## **ANNEXE COMPTABLE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 532 005** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **679 633** euros et un total **charges** de **552 332** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **127 301** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## Faits caractéristiques de l'exercice :

- > Le 26 avril 2023 : vente d'un ensemble immobilier situé à Marsannay La Cote pour 430 000 euros
- > Le 16 décembre 2022 :
  - Réduction de capital par annulation de 1 267 parts sociales en auto contrôle acquise au cours de l'exercice précédent pour une valeur de 184 000 euros
  - Puis augmentation de capital par incorporation de réserves pour un montant de 93 758 euros, ce qui porte le capital social à un montant global de 481 000 euros composé de 5 233 parts sociales de valeur nominale 74 euros chacune .

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

### **Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions 20 ans
- Installations techniques 5 ans
- Matériels et outillages industriels NA
- Matériels et outillages NA
- Logiciels NA
- Matériel de transport NA
- Matériel de bureau NA

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

### **Immobilisations financières**

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

La valeur brute des titres de participation dans la filiale est constituée par le coût d'achat hors

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/06/2023 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        | 35 000                                |                          |              |             | 35 000   |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement | 2 024 870                             |                          |              |             | 315 000  | 1 709 870                          |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 21 902                                |                          |              |             |          | 21 902                             |
|                       | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 2 081 772                             |                          |              |             | 350 000  | 1 731 772                          |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           | 704 000                               |                          |              |             | 184 000  | 520 000                            |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 704 000                               |                          |              |             | 184 000  | 520 000                            |
| TOTAL                 |                                                                                 | 2 785 772                             |                          |              |             | 534 000  | 2 251 772                          |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>30/06/2023 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Fonds commercial                                 |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |               |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |               |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     | 1 120 497                             | 98 505                   | 91 787        | 1 127 214                          |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |               |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 10 894                                | 3 925                    |               | 14 819                             |
|                       | Matériel de transport                            |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |               |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |               |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>1 131 390</b>                      | <b>102 430</b>           | <b>91 787</b> | <b>1 142 033</b>                   |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>1 131 390</b>                      | <b>102 430</b>           | <b>91 787</b> | <b>1 142 033</b>                   |

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

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/06/2023 |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                    | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

|                                                                                                                                                   |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |  |  |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |  |  |  |

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

|                                                    | 30/06/2023 | Début exercice | Variation des stocks |            |
|----------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------|------------|
|                                                    |            |                | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                |            |                |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                   |            |                |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                          |            |                |                      |            |
| Matières premières                                 |            |                |                      |            |
| Autres approvisionnements                          |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>                                     |            |                |                      |            |
| <b>Production</b>                                  |            |                |                      |            |
| Produits intermédiaires                            |            |                |                      |            |
| Produits finis                                     |            |                |                      |            |
| Produits résiduels                                 |            |                |                      |            |
| Autres                                             |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL II</b>                                    |            |                |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                         |            |                |                      |            |
| Produits                                           |            |                |                      |            |
| Travaux                                            |            |                |                      |            |
| Etudes                                             |            |                |                      |            |
| Prestations de services                            |            |                |                      |            |
| Autres                                             |            |                |                      |            |
| <b>TOTAL III</b>                                   |            |                |                      |            |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |            |                |                      |            |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/06/2023

1 an au plus

plus d'1 an

| CREANCES |                                                               |                |                |  |
|----------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--|
|          |                                                               |                |                |  |
|          | Créances rattachées à des participations                      |                |                |  |
|          | Prêts (1) (2)                                                 |                |                |  |
|          | Autres immobilisations financières                            |                |                |  |
|          | Clients douteux ou litigieux                                  |                |                |  |
|          | Autres créances clients                                       | 31 561         | 31 561         |  |
|          | Créances représentatives des titres prêtés                    |                |                |  |
|          | Personnel et comptes rattachés                                |                |                |  |
|          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |                |                |  |
|          | Impôts sur les bénéfices                                      |                |                |  |
|          | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 11 922         | 11 922         |  |
|          | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                |                |  |
|          | Divers                                                        |                |                |  |
|          | Groupe et associés (2)                                        | 127 402        | 127 402        |  |
|          | Débiteurs divers                                              | 434            | 434            |  |
|          | Charges constatées d'avances                                  |                |                |  |
|          | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>171 319</b> | <b>171 319</b> |  |
| (1)      | Prêts accordés en cours d'exercice                            |                |                |  |
| (1)      | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                |                |  |
| (2)      | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                |                |  |

30/06/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

| DETTES |                                                      |                |                |               |
|--------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
|        |                                                      |                |                |               |
|        | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |               |
|        | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |               |
|        | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |               |
|        | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 194 133        | 118 568        | 75 565        |
|        | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 32 500         | 32 500         |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 89 909         | 89 909         |               |
|        | Personnel et comptes rattachés                       |                |                |               |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |                |                |               |
|        | Impôts sur les bénéfices                             | 138 780        | 138 780        |               |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 5 975          | 5 975          |               |
|        | Obligations cautionnées                              |                |                |               |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 15 000         | 15 000         |               |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |               |
|        | Groupe et associés (2)                               | 65 324         | 65 324         |               |
|        | Autres dettes                                        | 7 800          | 7 800          |               |
|        | Dette représentative de titres empruntés             |                |                |               |
|        | Produits constatés d'avance                          |                |                |               |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>549 422</b> | <b>473 857</b> | <b>75 565</b> |
| (1)    | Emprunts souscrits en cours d'exercice               |                |                |               |
| (1)    | Emprunts remboursés en cours d'exercice              | 321 078        |                |               |
| (2)    | Emprunts dettes associés (personnes physiques)       |                |                |               |

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Observations

Achetés avec protection juridique  
Eléments acquis du fonds de commerce  
Fonds commerciaux réévalués  
Fonds commerciaux reçus en apport

**TOTAL**

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

|                               |        |        |
|-------------------------------|--------|--------|
| Total des Produits à recevoir |        | 18 000 |
| Autres créances clients       |        | 18 000 |
| CLIENTS FACTURE A ETABLIR     | 18 000 |        |

## Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 30/06/2023    | 30/06/2022    | Variations | %           |
|------------------------------------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| Créances rattachées à des participations |               |               |            |             |
| Autres immobilisations financières       |               |               |            |             |
| Autres créances clients                  | 18 000        | 17 598        | 402        | 2,28        |
| Autres créances                          |               |               |            |             |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>18 000</b> | <b>17 598</b> | <b>402</b> | <b>2,28</b> |

## Produits à recevoir (détail) au 30/06/2023

| Libellé                                    | Montant       |
|--------------------------------------------|---------------|
| MEN NICOLARDOT FAE TF 2023 X 6/12 A REFACT | 18 000        |
| <b>Totalisation</b>                        | <b>18 000</b> |

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

|                                                                                        |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                       |               | <b>86 529</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>FOURNISSEURS CHARGES A PAYER</i> | <i>71 529</i> | <b>71 529</b> |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b><br><i>ETAT CHARGES A PAYER</i>                      | <i>15 000</i> | <b>15 000</b> |

## Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 30/06/2023    | 30/06/2022    | Variations    | %             |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |               |               |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |               | 1 100         | (1 100)       | -100,00       |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |               |               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 71 529        | 588           | 70 941        | N/S           |
| Dettes fiscales et sociales                            | 15 000        | 19 951        | (4 951)       | -24,82        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |               |               |
| Autres dettes                                          |               |               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>86 529</b> | <b>21 639</b> | <b>64 890</b> | <b>299,88</b> |

## Charges à payer (détail)

### au 30/06/2023

| Libellé                                | Montant       |
|----------------------------------------|---------------|
| Factures non parvenues                 | 22 134        |
| FNP CANOVIA 2022/2023                  | 63 484        |
| FNP EXALIZ JU 2023                     | 612           |
| Intérêts C.N.E. 164600_BQ_POP_400_K    | 12            |
| Assurances C.N.E. 164600_BQ_POP_400_K  | 10            |
| Intérêts C.N.E. 164700_BTP_BQ_192_K    | 8             |
| Assurances C.N.E. 164700_BTP_BQ_192_K  | 4             |
| Intérêts C.N.E. 164800_BQ_POP_192_K    | 24            |
| Assurances C.N.E. 164800_BQ_POP_192_K  | 12            |
| Intérêts C.N.E. 164900_CAISSE_EP_231_K | 6             |
| Intérêts C.N.E. BTP_BQ_400_K           | 193           |
| Intérêts C.N.E. OSEO_400_K             | 30            |
| <b>Totalisation</b>                    | <b>86 529</b> |

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

|                                               | Période | Montants | 30/06/2023 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          |            |

## Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 30/06/2023 | 30/06/2022 | Variations | % |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |            |            |            |   |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |   |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |   |
| <b>TOTAL</b>                                  |            |            |            |   |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Charges constatées d'avance (détail) au 30/06/2023

| Détail des charges constatées d'avance | Période |     | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|----------------------------------------|---------|-----|--------------|-------------|-----------------|
|                                        | début   | fin |              |             |                 |
| Totalisation                           |         |     |              |             |                 |

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

|                                             | Période | Montants | 30/06/2023 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |

## Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 30/06/2023 | 30/06/2022 | Variations | % |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|---|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |            |            |            |   |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |            |            |   |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |            |            |   |
| <b>TOTAL</b>                                |            |            |            |   |

|  |
|--|
|  |
|--|

**Produits constatés d'avance (détail)**  
**au 30/06/2023**

| Détail des produits constatés d'avance | Période |     | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|----------------------------------------|---------|-----|--------------|-------------|-----------------|
|                                        | début   | fin |              |             |                 |
| Totalisation                           |         |     |              |             |                 |

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                         | 30/06/2023 | Nombre          | Val. Nominale  | Montant           |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|-----------------|----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 6 500,00        | 74,0000        | 481 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |                 |                |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            | 1 267,00        | 74,0000        | 93 758,00         |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>5 233,00</b> | <b>91,9167</b> | <b>481 000,00</b> |

Le 16 décembre 2022 :

- Réduction de capital par annulation de 1 267 parts sociales en auto controle acquises au cours de l'exercice précédent.

- Puis augmentation de capital par incorporation de réserves pour un montant de 93 758 euros, ce qui porte le capital social à un montant global de 481 000 euros composé de 5 233 parts sociales de valeur nominale 91,9167 euros chacune .

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros

|                                                   | Durée<br>amortissement<br>ou<br>étalement | Montant Net<br>au<br>Début d'exercice | Mouvements<br>de l'exercice<br>Augmentations | Mouvements<br>de l'exercice<br>Diminutions | Montant Net<br>au<br>30/06/2023 |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b> |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Charges différées                                 |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Frais d'acquisition des immobilisations           |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Frais d'émission des emprunts                     |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |
| Charges à étaler                                  |                                           |                                       |                                              |                                            |                                 |

Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros                      | Capitaux propres<br>clôture 30/06/2022 | 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 30/06/2023 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 481 000                                |                                             |                                  |                                                | 481 000                                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 21 032                                 |                                             |                                  | 27 068                                         | 48 100                                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 203 630                                | 306 553                                     |                                  | (184 000)                                      | 326 182                                |
| Report à nouveau                           |                                        | 27 068                                      |                                  | (27 068)                                       |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 333 621                                | (333 621)                                   |                                  | 127 301                                        | 127 301                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| TOTAL                                      | 1 039 282                              |                                             |                                  | (56 699)                                       | 982 583                                |

|                                                                                          |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 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           | 1 039 282 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif         | 1 039 282 |
| <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       | (56 699)  |

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

**Total des engagements financiers (1)**

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

## Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

| Nat. Dette |                                               | Org. Bénéficiaire | Montant début | 30/06/2023 |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|------------|
| Emprunts   | PPD, Cession de creances et garantie Oseo 20% | BTP BANQUE        | 400 000       | 44 554     |
| Emprunt    | PPD, Cession de creances                      | OSEO              | 400 000       | 81 191     |
| Emprunt    | PPD, Cession de creances et garantie Oseo 20% | BPBFC             | 400 000       | 56 588     |
| Emprunt    | PPD, Cession de creances                      | BTP BANQUE        | 175 000       |            |
| Emprunt    | PPD                                           | BPBFC             | 175 000       |            |
|            |                                               | TOTAL             | 1 550 000     | 182 333    |

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros         |  | 30/06/2023 |  | Capital | Capitaux propres | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |         |
|-------------------------------|--|------------|--|---------|------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 | Brute                               | Nette   |
| A. Renseignements détaillés   |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)    |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
| SASU NICOLARDOT               |  |            |  | 507 500 | 1 698 336        | 100,00                                          | 520 000                             | 520 000 |
| 2. Participations (10 à 50 %) |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)    |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
| SASU NICOLARDOT               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
| 2. Participations (10 à 50 %) |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         |                  |                                                 |                                     |         |
|                               |  |            |  |         | </               |                                                 |                                     |         |

# Etat de suivi des sursis et des reports d'imposition

Désignation de l'entreprise apporteuse : NICOLARDOT DANIEL ET CHRISTIAN  
N° SIRET :

21800 QUETIGNY

Désignation de l'entreprise bénéficiaire : SASU NICOLARDOT  
N° SIRET :

21160 MARSANNAY LA COTE

## Nature de l'opération

- |                                                                                                |                                     |                                                                               |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| - Fusions, apports partiels d'actif et scissions de sociétés<br>(art. 210 A et 210 B du CGI)   | <input checked="" type="checkbox"/> | - Apports d'entreprises individuelles en sociétés<br>(art. 151 octies du CGI) | <input type="checkbox"/> |
| - Echanges d'actions dans le cadre d' O.P.E.<br>(art. 38-7 du CGI)                             | <input type="checkbox"/>            | - Echanges de titres d' O.P.C.V.M.<br>(art. 38-5 bis du CGI)                  | <input type="checkbox"/> |
| - Echanges de titres consécutifs à des fusions ou scissions<br>(art. 38-7 bis du CGI)          | <input type="checkbox"/>            | - Transformation en S.C.O.P.<br>(art. 210 D du CGI)                           | <input type="checkbox"/> |
| - Apports réalisés par les SCP ou les sociétés civiles agricoles<br>(art. 151 octies A du CGI) | <input type="checkbox"/>            |                                                                               |                          |

## Date de réalisation de l'opération :

### SUIVI DES PLUS-VALUES SUR BIENS NON AMORTISSABLES

☐ Néant. La valeur nette comptable correspond à la valeur fiscale

| BIENS NON AMORTISSABLES              | Valeur fiscale<br>① | Valeur comptable<br>② | Soulte éventuellement reçue (1)<br>③ | Soulte éventuellement imposée (1)<br>④ | Valeur d'échange ou d'apport des biens<br>⑤ |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| Fonds commercial                     | 7 775               | 248 000               |                                      |                                        | 248 000                                     |
| Autres immobilisations incorporelles |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
| Terrains                             |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
| Participations                       |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
| Autres immobilisations financières   |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
|                                      |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
|                                      |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
|                                      |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
|                                      |                     |                       |                                      |                                        |                                             |
|                                      |                     |                       |                                      |                                        |                                             |

(1) Ces colonnes ne sont à remplir que pour les opérations visées aux articles 38-5 bis, 38-7 et 38-7 bis du CGI et les opérations visées à l'article 210 B du CGI lorsque la société apporteuse a reçu une soulte à l'occasion d'un apport de titre assimilé à un apport de branche complète d'activité.

### SUIVI DES PLUS-VALUES SUR BIENS AMORTISSABLES

☐ Néant. La valeur nette comptable correspond à la valeur fiscale

| BIENS AMORTISSABLES                                                          | Durée de la période prévue pour la réintégration<br>① | Montant net des plus-values réalisées<br>② | Montant antérieurement réintégré<br>③ | Montant rapporté au résultat de l'exercice<br>④ | Montant restant à réintégrer<br>⑤ |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Brevets                                                                      |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
| Autres droits incorporels                                                    |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
| Terrains servant à une exploitation ( carrières, sablières, ardoisières,...) |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
| Constructions                                                                |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
| Installations tech., mat. et out. industriels                                |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
| Autres immobilisations corporelles                                           |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
|                                                                              |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
|                                                                              |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
|                                                                              |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
|                                                                              |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |
| TOTAL                                                                        |                                                       |                                            |                                       |                                                 |                                   |