

► Jean-François Béthus
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► Dominique Da Ros
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► Jean-Michel Veyssieres
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

SAS IMMONOR

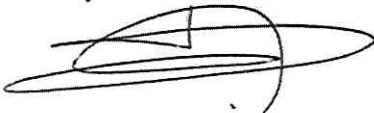
SIREN : 438991028

5 Allée de Tourny

33000 BORDEAUX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifié conforme




4 place du marché - 47200 Marmande
Tel. 05 53 83 45 82 - Fax. 05 53 83 68 81
www.bdm-walterfrance.com - E-mail : info@bdm-walterfrance.com

BDM EXPERTISE ET CONSEILS
Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables d'Aquitaine
SARL au capital de 1 137 000 € - N° Intracommunautaire FR46502218449 - Siret 502 218 449 00028 - Code NAF 6920 Z



Bilan

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	579 195	40 532	538 663	557 622
	Constructions	396 732	50 679	346 053	357 081
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	123 860	46 653	77 207	79 719
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10 000		10 000	10 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 050		4 050	4 050
TOTAL (II)		1 113 837	137 864	975 973	1 008 472
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	456 285		456 285	469 657
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 000		8 000	8 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	11 136		11 136	17 789
	Autres créances	24 444		24 444	26 044
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	78 461		78 461	268 951
	Charges constatées d'avance	133		133	
	TOTAL (III)	578 458		578 458	790 442
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 692 294	137 864	1 554 431	1 798 913
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				4 050	4 050
(3) dont créances à plus d'un an					



Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 500	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	423 145	505 851
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(72 794)	(82 706)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		366 850	439 645
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	934 173	1 000 330
	Emprunts et dettes financières divers (3)	107 475	157 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 078	135 714
	Dettes fiscales et sociales	24 812	59 490
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 033	5 735
	Produits constatés d'avance (1)	1 010	300
	Total des dettes	1 187 580	1 359 269
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 554 431	1 798 913
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(72 794,42)	(82 706,29)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		900 300	894 254
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		335 864	324 846
(3) Dont emprunts participatifs			

IMMONOR
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 5 Allées de Tourny
33000 BORDEAUX
438 991 028 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -72 794,42 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice -72 794,42 euros

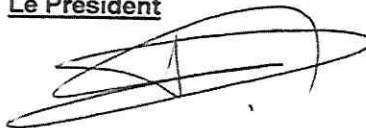
En totalité au compte « autres réserves », qui s'élèvent ainsi à 350 350,41 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président





membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

► Jean-François Béthus
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► Dominique Da Ros
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► Jean-Michel Veyssieres
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

SAS IMMONOR

SIREN : 438991028

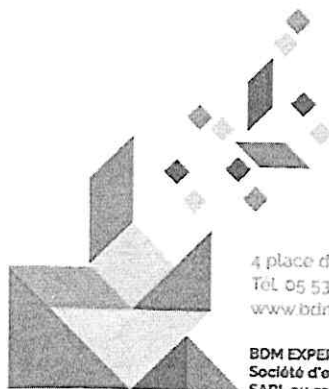
5 Allée de Tourny

33000 BORDEAUX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifié conforme



4 place du marché - 47200 Marmande
Tél. 05 53 83 45 82 - Fax. 05 53 83 68 81
www.bdm-walterfrance.com - E-mail : info@bdm-walterfrance.com

BDM EXPERTISE ET CONSEILS

Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables d'Aquitaine
SARL au capital de 1 137 000 € - N° Intracommunautaire FR46502218449 - Siret 502 218 449 00028 - Code NAF 6920 Z





ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations Réévaluations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains	579 195				579 195
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	396 732				396 732
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	32 949				32 949
	Matériel de transport	45 146	24 721		13 700	56 167
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 394	2 350			34 744
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 086 416	27 071		13 700	1 099 787
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	10 000				10 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	4 050				4 050
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 050				14 050
TOTAL		1 100 466	27 071		13 700	1 113 837

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	21 572	18 960		40 532
	Constructions sur sol propre	39 651	11 028		50 679
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 941	2 856		12 798
	Matériel de transport	11 018	10 117	2 390	18 745
	Matériel de bureau, mobilier	9 812	5 299		15 111
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		91 994	48 260	2 390	137 864
TOTAL		91 994	48 260	2 390	137 864

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

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 050	4 050	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 136	11 136	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 047	20 047	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	654	654	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 743	3 743	
	Charges constatées d'avances	133	133	
TOTAL DES CREANCES		39 762	39 762	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	335 864	335 864		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	598 309	311 029	192 125	95 154
	Emprunts et dettes financières divers	2 354	2 354		
	Fournisseurs et comptes rattachés	119 078	119 078		
	Personnel et comptes rattachés	6 399	6 399		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 146	1 146		
	Impôts sur les bénéfices	663	663		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 089	6 089		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 515	10 515		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	105 121	105 121		
	Autres dettes	1 033	1 033		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 010	1 010		
TOTAL DES DETTES		1 187 580	900 300	192 125	95 154
Emprunts souscrits en cours d'exercice		150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		77 130			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		105 121			

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - 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.					



Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		133	1 010
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		133	1 010



Capital social

31/12/2022		Nom bre	Val. Nom inale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	15 000,00	1,0000	15 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	15 000,00	1,0000	15 000,00



Engagements financiers

31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements 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		



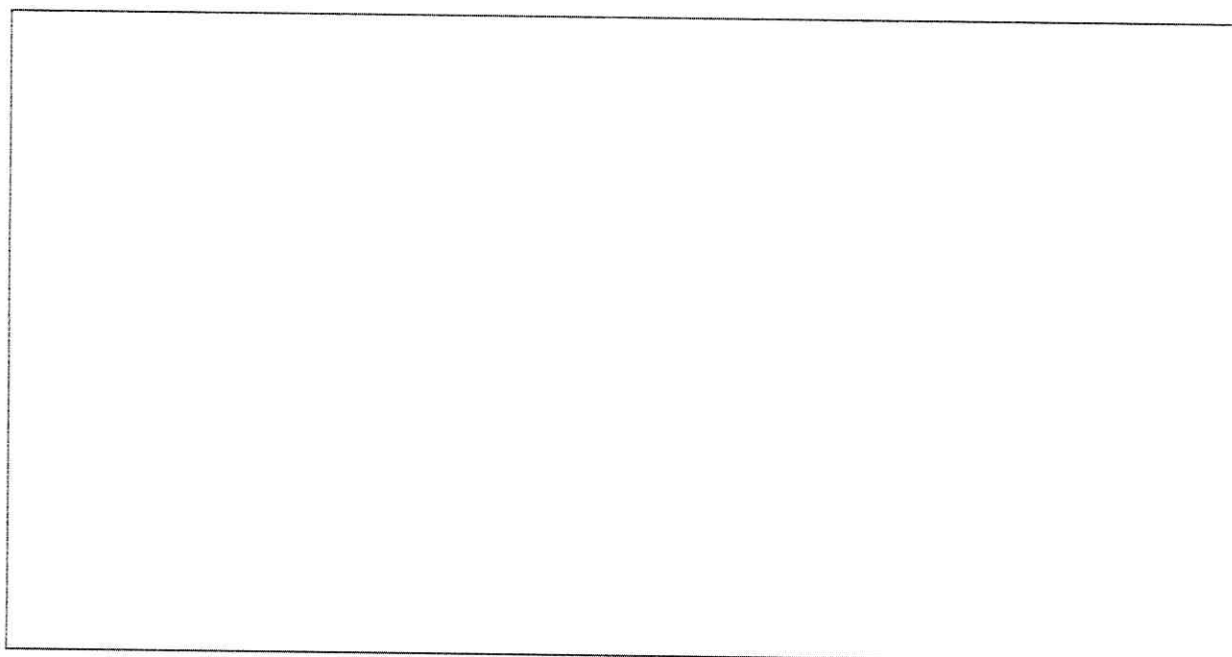
Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		6 790	(6 790)	100,0
Autres créances				
TOTAL		6 790	(6 790)	100,0





Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	526	571	(45)	-7,91
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	759	2 055	(1 296)	-63,06
Dettes fiscales et sociales	10 515	756	9 760	NS
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	11 800	3 381	8 419	248,9

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts		150 000	132 769
	TOTAL	150 000	132 769