

**KARBONE**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 1.500.000 €  
Siège social : 68200 MULHOUSE  
Le Trident - 32 rue Paul Cézanne  
528 894 124 RCS MULHOUSE

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 8 JUN 2023**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**- Affectation du résultat proposée par le Président :**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice de 212.034,14 €, augmenté du report à nouveau antérieur de 33.905,27 €, soit un total de 245.939,41 € ainsi qu'il suit :

- Autres réserves 245.000,00 € - qui passerait de 1.100.000,00 € à 1.345.000,00 € -
- Report à nouveau du solde 939,41 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé les distributions effectuées au titre des exercices précédents :

	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement art.158 CGI	Montant non éligible à l'abattement
Exercice 2019	300.000 €	300.000 €	0 €
Exercice 2020	500.000 €	500.000 €	0 €
Exercice 2021	0 €	0 €	0 €

**- Affectation du résultat décidée par l'Associé unique :**

DECIDONS d'affecter le bénéfice de l'exercice de 212.034,14 €, augmenté du report à nouveau antérieur de 33.905,27 €, soit un total de 245.939,41 € ainsi qu'il suit :

- Autres réserves 245.000,00 € - qui passe de 1.100.000,00 € à 1.345.000,00 € -
- Report à nouveau du solde 939,41 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé les distributions effectuées au titre des exercices précédents :

	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement art.158 CGI	Montant non éligible à l'abattement
Exercice 2019	300.000 €	300.000 €	0 €
Exercice 2020	500.000 €	500.000 €	0 €
Exercice 2021	0 €	0 €	0 €

Certifié conforme,  
Le représentant légal



# Comptes annuels

## **KARBONE**

32 rue Paul Cézanne, 68200 MULHOUSE

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

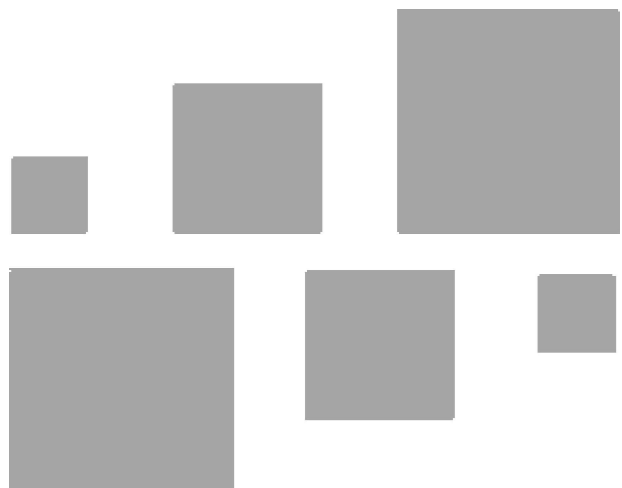
A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

# Sommaire

---

<b>Bilan et compte de résultat</b>	<b>1</b>
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat (en liste)	4
Compte de résultat (suite)	5
<b>Annexe</b>	<b>6</b>
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions	12
Créances et dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Charges exceptionnelles	17
Produits exceptionnels	18
Frais d'établissement	N/A
Crédit-bail	N/A
Engagements financiers	19
Dettes garanties par des sûretés réelles	20
Composition du capital social	21
Engagements retraites et pensions	22
Tableau des filiales et participations	23
Éléments relevant de plusieurs postes du bilan	24
Effectif moyen	25
Honoraires des commissaires aux comptes	N/A

# BILAN ET COMPTE DE RESULTAT



## BILAN ACTIF

	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 450	3 944	5 506	8 656
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>9 450</i>	<i>3 944</i>	<i>5 506</i>	<i>8 656</i>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	23 818	2 493	21 325	23 026
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 206	482	2 724	3 045
Autres immobilisations corporelles	36 090	4 803	31 287	17 075
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>63 114</i>	<i>7 779</i>	<i>55 335</i>	<i>43 145</i>
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	207 390	2 790	204 600	198 300
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>207 390</i>	<i>2 790</i>	<i>204 600</i>	<i>198 300</i>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>279 954</b>	<b>14 513</b>	<b>265 442</b>	<b>250 101</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
<b>Créances (3)</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	74 540		74 540	39 413
Autres créances	3 368 669	74 512	3 294 157	3 563 517
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>3 443 208</i>	<i>74 512</i>	<i>3 368 697</i>	<i>3 602 930</i>
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	96 496		96 496	260 949
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>96 496</i>		<i>96 496</i>	<i>260 949</i>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 539 705</b>	<b>74 512</b>	<b>3 465 193</b>	<b>3 863 880</b>
Charges constatées d'avance	5 788		5 788	1 413
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 825 447</b>	<b>89 025</b>	<b>3 736 422</b>	<b>4 115 395</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

## BILAN PASSIF

	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel Dont versé : 1 500 000	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	150 000	150 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 100 000	750 000
Report à nouveau	33 905	64 188
<b>Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>212 034</b>	<b>319 717</b>
<i>Total situation nette</i>	<i>2 995 939</i>	<i>2 783 905</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 995 939</b>	<b>2 783 905</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	14 112	14 112
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>14 112</b>	<b>14 112</b>
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	653 862	1 227 763
<i>Total dettes financières</i>	<i>653 862</i>	<i>1 227 763</i>
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 768	33 231
Dettes fiscales et sociales	45 741	56 143
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>72 508</i>	<i>89 374</i>
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		240
<i>Total dettes diverses</i>		<i>240</i>
<b>Comptes de régularisation</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>726 371</b>	<b>1 317 377</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 736 422</b>	<b>4 115 395</b>

## COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2022			31/12/2021
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	514 410		514 410	251 464
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>514 410</b>		<b>514 410</b>	<b>251 464</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			123 913	64 706
Autres produits (1) (11)			2	3
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>			<b>640 326</b>	<b>316 172</b>
<b>Charges externes</b>				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			313 205	199 284
<i>Total charges externes</i>			<i>313 205</i>	<i>199 284</i>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>3 776</b>	<b>3 989</b>
<b>Charges de personnel</b>				
Salaires et traitements			148 550	107 375
Charges sociales (10)			60 587	44 317
<i>Total charges de personnel</i>			<i>209 138</i>	<i>151 692</i>
<b>Dotations d'exploitation</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 696	3 027
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			74 512	59 965
Dotations aux provisions pour risques et charges				14 112
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>83 208</i>	<i>77 103</i>
<b>Autres charges (12)</b>			<b>2</b>	<b>6</b>
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>609 329</b>	<b>432 075</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>30 997</b>	<b>(115 903)</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)			237 379	522 729
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				93 252
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 090	15 163
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>246 469</b>	<b>631 144</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions			2 790	9 090
Intérêts et charges assimilées (6)			5 262	6 961
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				5 538
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>8 052</b>	<b>21 590</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>238 417</b>	<b>609 554</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>			<b>269 414</b>	<b>493 651</b>

**COMPTE DE RESULTAT (Suite)**

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 000	53 573
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>9 000</b>	<b>53 573</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(9 000)</b>	<b>(53 573)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	48 380	120 362
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>886 795</b>	<b>947 316</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>674 760</b>	<b>627 599</b>
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>212 034</b>	<b>319 717</b>

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées 237 379

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 5 262

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

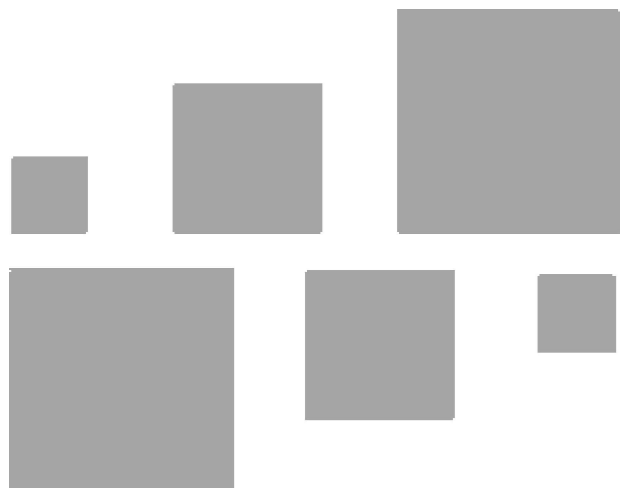
(9) Dont transferts de charges 63 949

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

# ANNEXE



## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### 1. Principes comptables

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 3 736 422 euros.

Le compte de résultat dégage un résultat de 212 034 euros.

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

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

- continuité d'exploitation
- 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.

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

### 2. Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et du règlement ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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.

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour le 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 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.

### Charges et produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

### **3. Evènements significatifs**

#### De l'exercice :

Cession à titre gratuit de notre participation sur la société AKTIMO des 80 parts sociales.

Prise de participation dans la création de la société "Valériane" à hauteur de 90%.

La guerre en Ukraine déclarée par la Russie engendre des conséquences sur le marché national Français en matière de volatilité des prix (énergie, matériaux, matières premières), et sur le marché bancaire et donc sur les taux d'intérêts des prêts.

Ces évènements ont eu des répercussions sur l'activité de la société ainsi que sur ses filiales.

#### Postérieur à la clôture de l'exercice :

La continuité de la guerre en Ukraine déclarée par la Russie, engendre une forte inflation sur les coûts de l'énergie et des matières premières des marchés Français et européen ainsi que sur les marchés bancaires et boursiers ; la société KARBONE s'attend à un impact négatif sur les comptes de ses filiales et donc également sur les siens ; mais en l'état, elle est incapable d'en apprécier l'incidence chiffrée pour l'année 2023.

## IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2022	Augmentations	
		Réévaluations courant 2022	Acquisitions courant 2022
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 450		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<b>9 450</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
<b>Constructions :</b>			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	23 818		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 206		
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	6 058		
- Matériel de transport			17 736
- Matériel de bureau et mobilier informatique	12 296		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<b>45 378</b>		<b>17 736</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	207 390		9 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>	<b>207 390</b>		<b>9 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>262 218</b>		<b>26 736</b>

	Diminutions		Valeur brute fin 2022	Valeur d'origine
	Virements courant 2022	Cessions courant 2022		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			9 450	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			<b>9 450</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			23 818	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			3 206	
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- Installations générales, agencements et amgt divers			6 058	
- Matériel de transport			17 736	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			12 296	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			<b>63 114</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		9 000	207 390	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>		<b>9 000</b>	<b>207 390</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>9 000</b>	<b>279 954</b>	

## AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	794	3 150		3 944
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<b>794</b>	<b>3 150</b>		<b>3 944</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	792	1 701		2 493
Installations techniques, matériel et outillage indust.	162	321		482
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- Installations générales, agencements, amén. divers	179	458		637
- Matériel de transport		156		156
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 100	2 911		4 011
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<b>2 233</b>	<b>5 546</b>		<b>7 779</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 027</b>	<b>8 696</b>		<b>11 723</b>

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
<b>Constructions :</b>							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
<b>Autres immobilisations corporelles</b>							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL non ventilé</b>							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



## ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	74 540	74 540		39 413
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 466	6 466		10 528
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				199
Groupe et associés (2)	3 360 966	1 189 852	2 171 115	3 612 518
Débiteurs divers	1 237	1 237		237
<i>Total actif circulant</i>	<i>3 443 208</i>	<i>1 272 094</i>	<i>2 171 115</i>	<i>3 662 895</i>
Charges constatées d'avance	5 788	5 788		1 413
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>3 448 996</b>	<b>1 277 882</b>	<b>2 171 115</b>	<b>3 664 308</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	26 768	26 768			33 231
Personnel et comptes rattachés	13 221	13 221			16 487
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 787	9 787			19 855
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	22 038	22 038			16 887
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	694	694			2 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	653 862	653 862			1 227 763
Autres dettes					240
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>726 371</b>	<b>726 371</b>			<b>1 317 377</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés		203			

## PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	31/12/2022	31/12/2021
<b>Immobilisations financières</b>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<b>Créances</b>		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		436
<i>Total créances</i>		436
<b>Disponibilités et divers</b>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>TOTAL</b>		<b>436</b>

**CHARGES A PAYER**

Nature des charges	31/12/2022	31/12/2021
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236	604
Dettes fiscales et sociales	6 039	10 796
<i>Total dettes d'exploitation</i>	6 276	11 400
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres dettes</i>		
<b>TOTAL</b>	<b>6 276</b>	<b>11 400</b>

## CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	31/12/2022	31/12/2021
<b>Charges d'exploitation :</b> CHARGES D'EXPLOITATIONS	5 788	1 413
<i>Total charges d'exploitation</i>	5 788	1 413
<b>Charges financières :</b>		
<i>Total charges financières</i>		
<b>Charges exceptionnelles :</b>		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>5 788</b>	<b>1 413</b>
<b>Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)</b>	<b>5 788</b>	<b>1 413</b>

Nature des produits	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits d'exploitation :</b>		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
<b>Produits financiers :</b>		
<i>Total produits financiers</i>		
<b>Produits exceptionnels :</b>		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
<b>Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)</b>		

<b>TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>5 788</b>	<b>1 413</b>
---	--------------	--------------

**CHARGES EXCEPTIONNELLES**

Nature des charges	31/12/2022	31/12/2021
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
<b>Charges sur exercices antérieurs</b>		
<b>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	9 000	53 573
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	9 000	53 573
<b>Autres charges exceptionnelles</b>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions</b>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>9 000</b>	<b>53 573</b>

## PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
<b>Produits sur exercices antérieurs</b>		
<b>Produits des cessions d'éléments d'actif</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		
<b>Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat</b>		
<b>Autres produits exceptionnels</b>		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		
<b>TOTAL</b>		

**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : - cautions solidaires	2 107 076				2 107 076	
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
<b>TOTAL</b>	<b>2 107 076</b>				<b>2 107 076</b>	

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
<b>TOTAL</b>						

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
<b>Autres dettes</b>			
<i>Total autres dettes</i>			
<b>TOTAL</b>			

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	15 000			15 000	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
<b>Total</b>	<b>15 000</b>			<b>15 000</b>	

**ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS RETRAITES ET INDEMNITÉS ASSIMILÉES**

Catégories d'engagement	Indemnités de départ à la retraite			Médailles du travail			TOTAL
	Au profit de			Au profit de			
	dirigeants	autres	provisions	dirigeants	autres	provisions	
Pensions et indemnités assimilées							
Compléments de retraite pour personnel en activité							
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel a la retraite							
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité							
Autres :							
<b>TOTAL</b>							

**Notes**

**Les hypothèses actuarielles sont les suivantes :**

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
IMMOBILIER K	100 000	778 470	90	180 000			28 778	2 038 503	3 815	
CLOS DE L'ILL	1 000	3 466	90	900			25 579	2 648 805	(6 872)	130 500
CLOS DES CLARISSES	1 000	403	90	900			7 048		(3 828)	84 600
IROKO	1 000	609 602	60	600			1 109 148	8 873 416	240 786	
TERRASSES DU CHATEAU	1 000	21 226	90	900					(23 815)	
COUNTRY CLUB	100	(66 727)	90	90			1 019 792	1 616 115	(11 333)	
LES JARDINS DE SINOPLÉ	10 000		80	8 000			741 139			
LES BELLES VUES	10 000		70	7 000			155 452			
VALERIANE	10 000		90	90 000			254 731			

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations		204 600	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>		<i>204 600</i>	
<b>TOTAL Immobilisations</b>		<b>204 600</b>	
Avances et acomptes versés sur commandes			
<b>Créances</b>			
Créances clients et comptes rattachés	2 841	71 698	
Autres créances	7 957	3 267 156	
Capital souscrit, appelé et non appelé			
<b>TOTAL Créances</b>	<b>10 798</b>	<b>3 338 854</b>	
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	653 862		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>TOTAL Dettes</b>	<b>670 153</b>		
Produits de participation		237 379	
Autres produits financiers		9 090	
Charges financières		8 052	

**EFFECTIF MOYEN**

Catégories	Effectif moyen salarié	
	31/12/2022	31/12/2021
Cadres	3	2
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
<u>Autres :</u>		
Apprentis	0	
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>2</b>