

Compte de Résultat

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de Marchandises				
Production vendue (biens et services)	127 700		127 700	
Montant net du chiffre d'affaires	127 700		127 700	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation				
Reprise sur provisions et transfert de charges	13 000		13 000	
Autres produits	1		1	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	140 701		140 701	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de Marchandises				
Achats de matières premières et autres				
Variations de stocks				
Autres achats et charges externes	28 554	1 670	26 884	1 610
Impôts, taxes et versements assimilés	223		223	
Salaires et traitements	124 065		124 065	
Charges sociales	55 790		55 790	
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 262		6 262	
Autres charges	14		14	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	214 909	1 670	213 239	12 772
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-74 208	-1 670	-72 539	4 345
Total des produits financiers (III)	13 946	450	13 496	2 999
Total des charges financières (IV)	24 792	1 336	23 456	1 755
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-10 846	-886	-9 960	1 124
RÉSULTAT COURANT (I - II + III - IV)	-85 054	-2 556	-82 498	3 228
Total des produits exceptionnels (V)				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Impôt sur les bénéfices (VII)				
BÉNÉFICE OU PERTE	-85 054	-2 556	-82 498	3 228

Bilan - Actif

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Actif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé ACTIF IMMOBILISÉ Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Concessions, brevets, licences et logiciels Fonds commercial Autres Immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Immobilisations incorporelles avances et acomptes Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours Immobilisations corporelles avances Immobilisations financières Participations Créances rattachées à des participations TIAP Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	1 372 674	175 499	1 197 175	682
TOTAL (I)	1 372 674	175 499	1 197 175	682
ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et autres approvisionnements En cours de production Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commande Créances Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital soucrit - appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Actions Propres Autres titres Instruments financiers à terme Disponibilités Charges constatées d'avance	15 600 33 046 7 286 3 093	20 000 128 930	15 600 13 046 -121 644 3 093	 65 -94
TOTAL (II)	59 025	148 930	-89 905	-60
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Prime de remboursement des emprunts (IV) Ecart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 431 699	324 429	1 107 269	341

Bilan - Passif

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Passif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé: 172000)	172 000	172 000	0	0
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserve statutaire				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-9 376	-6 820	-2 556	37
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-85 054	-2 556	-82 498	3 228
SITUATION NETTE	77 570	162 624	-85 054	-52
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées	6 262		6 262	
TOTAL (I)	83 833	162 624	-78 792	-48
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 038 000		1 038 000	
Emprunts et dettes financières diverses	271 880	159 006	112 874	71
Avances et acomptes reçus				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés		1 800	-1 800	-100
Dettes fiscales et sociales	27 986		27 986	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		999	-999	-100
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	10 000		10 000	
TOTAL (III)	1 347 866	161 805	1 186 061	733
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV)	1 431 699	324 429	1 107 269	341

HOLDING PICAULT
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 172 000 Euros
Siège social : 25 rue de Neufchâtel – 02190 EVERGNICOURT
901 256 230 R.C.S. Saint-Quentin

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 17 JUIN 2024**

L'an deux mil vingt-quatre,
Le 17 juin,
Au siège social.

La soussignée, Madame Delphine PICAULT, agissant en qualité de Présidente et d'associée unique de la société HOLDING PICAULT, société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 172 000 Euros, dont le siège social est à EVERGNICOURT (02190) – 25 RUE DE NEUFCHATEL, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Saint-Quentin sous le numéro 901 256 230.

A pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus au président ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoir en vue des formalités.

PREMIERE DECISION – Approbation des comptes annuels

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 lesquels font apparaître une perte de 85 054,02 Euros ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'associé unique donne quitus entier et sans réserve au président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION – Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter la perte de 85 054,02 Euros de la façon suivante :

- En report à nouveau, pour un montant de 85 054,02 Euros.

L'associée unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende.

TROISIEME DECISION – Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce qu'elle a passée avec la Société au cours de l'exercice écoulé.

Elle précise que cette convention sera portée au registre des décisions de l'Associée Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION – Délégation de pouvoirs en vue des formalités

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités requises par la loi.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associée Unique.

L'associée unique et Présidente

Madame Delphine PICAULT

HOLDING PICAULT
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 172 000 Euros
Siège social : 25 rue de Neufchâtel – 02190 EVERGNICOURT
901 256 230 R.C.S. Saint-Quentin

**ANNEXE AU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 17 JUIN 2024**

CONVENTIONS PASSEES ENTRE LA SOCIETE ET L'ASSOCIEE UNIQUE

Exercice clos le 31 décembre 2023

En application de l'article L227-10 du Code de Commerce, je relate ci-après les conventions passées avec Madame Delphine PICAULT, Associée Unique et seule présidente de la Société :

Une convention de trésorerie a été signée le 14/09/2023 autorisant la mise à disposition des excédents de trésorerie entre la HOLDING PICAULT et les sociétés DP GEO ; FORALAB ; DP GEO IMMO ; 47 RUE D'ISLE ; SOLUM HYDROGEOLOGIE.

Comptes courants dans le cadre de la convention de gestion de trésorerie

Entité concernée : SAS DP GEO

Dettes au 31/12/2023 : 156 001,88

Intérêts servis : 9 137,23

Entité concernée : SAS SOLUM HYDROGEOLOGIE

Dettes au 31/12/2023 : 107 018,00

Intérêts servis : 1 104.05

Entité concernée : SCI DP GEO IMMO

Créances au 31/12/2023 : 12 588,00

Intérêts servis : 489.04

Entité concernée : SCI 47 rue d'ISLE

Créances au 31/12/2023 : 14 451,00

Intérêts servis : 957.18

Rémunération et cotisation sociale :

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023, Madame Delphine Picault a perçu une rémunération brute de 64 812 euros.

La société a également prise en charge les cotisations sociales s'y rattachant.

L'associée unique et Présidente

Madame Delphine PICAULT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 431 699 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat de -85 054 Euros.

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Acquisition des titres de la société SOLUM HYDROGEOLOGIE à hauteur de 1 197K€.

Règles, principes et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Les frais engagés pour leur acquisition ont été inclus dans le prix d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances & Dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital Social	Nombre	Valeur Nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1000	172
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1000	172

Variation Capitaux Propres

Libellé	Solde à l'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations	Solde à la Clôture
Capital Social	172 000	0	0	172 000
Réserve légale	0	0	0	0
Autres réserves	0	0	0	0
Report à nouveau	-6 820	-2 556	0	-9 376
Résultat de l'exercice	-2 556	2 556	0	0

Engagements Financiers donnés et reçus

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

- Avals, cautions et garanties du prêt de la Caisse d'Epargne de 519 000€
 - Cauton BPIFRANCE 60% : 311 400€
 - Cauton Delphine Picault 25% : 129 750€
 - Nantissement de 100% des actions de la société SOLUM HYDROGEOLOGIE : 519 000€
 -
- Avals, cautions et garanties du prêt de la Banque Postale de 519 000€
 - Cauton BPIFRANCE 60% : 311 400€
 - Cauton Delphine Picault 25% : 129 750€
 - Nantissement de 100% des actions de la société SOLUM HYDROGEOLOGIE : 519 000€