DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

COPIE CERTIFIEE CONFORME

DocuSigned by:
Eléonore Calandre
201E81879C114B0...

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

		31/12/2023			31/12/2022
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	**Total**	
Produits d'exploitation	Vente de marchanchises				
	Productions de biens et services	3 143 652,13		3 143 652,13	2 807 007,33
	Chiffres d'affaires nets	3 143 652,13		3 143 652,13	2 807 007,33
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			46 859,48	56 448,25
	Autres produits			0,97	1,61
	Total des produits d'exploitation			**3 190 512,58**	**2 863 457,19**
charges d'exploitation	Autres achats et charges externes			670 811,41	543 946,03
	Impôts, taxes et versements assimilés			119 540,71	133 222,06
	Salaires et traitements			775 324,42	785 109,21
	Charges sociales			411 134,41	412 742,33
	Dotations d'exploitation sur immobilisation		- dotations aux amortissements	11 193,35	16 479,50
			- dotations aux provisions		
	Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions				
	Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				
	Autres charges			3,95	1,96
	Total des charges d'exploitation			**1 988 008,25**	**1 891 501,09**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION				**1 202 504,33**	**971 956,10**
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
produits financiers	Produits financiers de participations			3 785,51	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			8 355,00	
	Autres intérêts et produits assimilés				18 957,51
	Reprises sur provisions et transferts de charge				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers			**12 140,51**	**18 957,51**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières				
2 - RESULTAT FINANCIER				**12 140,51**	**18 957,51**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				**1 214 644,84**	**990 913,61**

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

PICARDIE INVESTISSEMENT GESTION

	COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023		
		31/12/2023	**31/12/2022**
produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total des produits exceptionnels		
charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	785,28	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**785,28**	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-785,28**	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
	Impôts sur les bénéfices	311 208,00	255 540,00
	TOTAL DES PRODUITS	**3 202 653,09**	**2 882 414,70**
	TOTAL DES CHARGES	**2 300 001,53**	**2 147 041,09**
5 - BENEFICE OU PERTE		**902 651,56**	**735 373,61**
	dont produits de locations immobilières		
	dont locations immobilieres	48 897,96	48 447,52
	dont locations mobilières	58 189,01	46 624,16
	dont crédit-bail mobilier		
	dont transfert de charges	46 859,48	56 448,25

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

COPIE CERTIFIEE CONFORME

PICARDIE INVESTISSEMENT GESTION

RCS Amiens 814.971.347

DocuSigned by:
Eléonore Calandre
201E81879C114B0...

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

ACTIF	Brut	Amortissements et provisions	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations Incorporelles				
Logiciels	33 262,80	25 991,73	7 271,07	10 226,97
	33 262,80	**25 991,73**	**7 271,07**	**10 226,97**
Immobilisations Corporelles				
Bâtiments - Bureaux				
Matériel de transport				
Matériel Informatique	69 206,03	53 758,46	15 447,57	22 398,47
Mobilier	2 236,05	1 253,74	982,31	1 341,14
	71 442,08	**55 012,20**	**16 429,88**	**23 739,61**
	104 704,88	**81 003,93**	**23 700,95**	**33 966,58**
Immobilisations Financières				
Autres participations	659 533,52		659 533,52	148 890,23
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Dépôts et cautionnements	9 888,00		9 888,00	9 888,00
	669 421,52		669 421,52	158 778,23
	774 126,40	**81 003,93**	**693 122,47**	**192 744,81**
Actif Circulant (2.2)				
Autres créances	121 175,13		121 175,13	163 128,36
Titres de placement	1 508 355,00		1 508 355,00	
Disponibilités	376 154,51		376 154,51	1 346 181,59
Charges constatées d'avance	29 569,00		29 569,00	33 650,00
	2 035 253,64		**2 035 253,64**	**1 542 959,95**
TOTAL ACTIF	**2 809 380,04**	**81 003,93**	**2 728 376,11**	**1 735 704,76**

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

PASSIF	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capitaux Propres		
Capital	1 224 200,85	589 620,00
Prime d'émission	65 505,12	
Réserve Légale	58 962,00	58 962,00
Report à nouveau débiteur		
Report à nouveau créditeur	825,95	1 030,34
Résultat de l'exercice	***902 651,56***	***735 373,61***
CAPITAUX PROPRES	**2 252 145,48**	**1 384 985,95**
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Dettes		
Dettes groupe et associés		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs	173 693,38	37 913,08
Autres dettes		
Dettes sociales	157 586,38	130 663,17
Dettes fiscales	144 950,87	182 142,56
DETTES	**476 230,63**	**350 718,81**
TOTAL	**2 728 376,11**	**1 735 704,76**

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

PICARDIE INVESTISSEMENT GESTION
Société Anonyme à conseil d'administration
Au capital de 1.224.200,85 €
Siège social : Amiens (80000) – 4 Rue du Cloître de la Barge
RCS Amiens 814.971.347

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 07 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté l'existence d'un bénéfice net comptable de **902.651,56 euros** au titre de l'exercice au 31 décembre 2023, décide, sur proposition du Conseil d'Administration, d'affecter ce résultat de la manière suivante :

– Bénéfice de l'exercice	902.651,56 €
– Auquel s'ajoute le compte « report à nouveau »	825,95 €
– Total bénéfice distribuable	903.477,51 €
– A la réserve légale	63.458.09 €
– Aux actions O et P à titre de premier dividende	152.160,00 €
– Aux actions P à titre de second dividende	160.671,60 €
– Aux actions P à titre de troisième dividende	442.577,52 €
– Aux actions O à titre de troisième dividende	84.055,68 €
– Au compte « report à nouveau », le solde	554,62 €

L'assemblée Générale constate que le montant des dividendes distribués éligibles à la réfaction de 40% s'élève à 117.792,59 euros et que le montant des dividendes distribués non éligibles à la réfaction de 40% s'élève à 721.672,21 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 01 juillet 2024.

Conformément à la loi, l'Assemblée prend acte du montant des dividendes aux actions ordinaires et privilégiées mis en distribution au titre des 3 exercices précédents :

Exercice au	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
aux actions ordinaires O			
nombre d'actions	42.236	42.236	42.236
dividende net/action	2.80 €	1.71 €	1.53 €
aux actions de préférence P			
nombre d'actions	84.564	84.564	84.564
dividende net/action	7.30 €	4.44 €	3.96 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 07 juin 2024

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Directeur Général

DocuSigned by:
Eléonore Calandre
201E81879C114B0...

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

1 Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément à la règlementation française en vigueur sans aucune dérogation aux principes généraux.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Ainsi, les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

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

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Compte tenu de la taille de la société et de la nature de ses immobilisations, l'application des règlements 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs n'ont pas eu d'incidence sur les comptes clos le 31/12/2023.

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES
Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

2 Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

2.1 Annexe à l'actif du bilan au 31/12/2023

2.1.1 Immobilisations incorporelles

	Valeur brute en début d'exercice	Acquisition en cours d'exercice	Sortie en cours d'exercice	Valeur brute des immo à la fin de l'exercice
Logiciels	34.807,20		1.544,40	33.262,80
Immobilisation Incorporelles	**34.807,20**		**1.544,40**	**33.262,80**

2.1.2 Immobilisations corporelles :

	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisition en cours d'exercice	Sortie en cours d'exercice	Valeur brute à la fin de l'exercice
Matériel de bureau et informatique	69.522,23	1.713,00	2.029,20	69.206,03
Mobilier	2.236,05			2.236,05
Immobilisations Corporelles	**71.758,28**	**1.713,00**	**2.029,20**	**71.442,08**

2.1.3 Amortissements :

	Amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Amortissements à la fin de l'exercice
Logiciels	24.580,23	2.796,99	1.385,49	25.991,73
Matériel de bureau et informatique	47.123,76	8.037,53	1.402,83	53.758,46
Mobilier	894,91	358,83		1.253,74
Immobilisations Corporelles	**72.598,90**	**11.193,350**	**2.788,32**	**81.003,93**

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

2.1.4 Immobilisations financières :

Autres participations : Il s'agit de notre souscription au Fonds d'alignement Obligations Relance.

	Montant au début de l'exercice	Règlement en cours d'exercice	Remboursement en cours d'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Autres participations	148.890,23	510.643,29		659.533,52
Autres Immobilisation Financières	**148.890,23**	**510.643,29**		**659.533,52**

Dépôts et cautionnements :
Il s'agit des cautions versées aux titres des bureaux (un trimestre de loyers) et des parkings

Pas de variation.

2.1.5 Actif Circulant :

- Autres créances : **121.175,13 €**
  - Créances clients 120.287,53
  - Sécurité sociale et autres organismes sociaux 887,60

L'ensemble de ces créances sont à moins d'un an.

- Charges Constatées d'Avance :

D'un montant de 29.569 € contre 33.650 € en 2022, elles concernent des charges d'exploitation.

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

2.2 Annexe au passif au 31/12/2023

2.2.1 Capital social

Le capital social est composé de 263.269 actions d'une valeur nominal de 4,65 €.

2.2.2 Tableau de variation des capitaux propres

PASSIF	31/12/2022	Affectation résultat AGO 06/06/2023	Paiement dividende en actions AGO 06/06/2023	Résultat de l'exercice	31/12/2023
Capitaux Propres	n-1	n-1		n	n
Capital	589 620,00		634 580,85		1 224 200,85
Prime d'émission			65 505,12		65 505,12
Réserve Légale	58 962,00				58 962,00
Report à nouveau créditeur	1 030,34	-204,39			825,95
					0,00
Résultat de l'exercice	*735 373,61*	*-735 373,61*		*902 651,56*	902 651,56
					0,00
Total Capitaux Propres	1 384 985,95	-735 578,00	700 085,97	902 651,56	**2 252 145,48**

En juin 2023, dans le cadre du paiement du dividende en actions, 120.333 actions P ont été souscrites, ainsi que 16.136 actions O. Soit un total de 136.469 actions nouvelles.

2.2.3 Dettes

- D'un montant de **476 230,63**€ elles se décomposent comme suit :

Créanciers	Dettes à moins d'un an	Dettes à plus d'un an
Fournisseurs	173.693,38	
Dettes sociales	157.586,38	
Dettes fiscales	144 950,87	
Total	**476 230,63**	

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan :

- Dettes fournisseurs et comptes attachés (factures à recevoir) : 127.999,40 €
- Dettes fiscales et sociales : 87.036,00 €

DocuSign Envelope ID: 98CDD074-B511-49D1-A16A-FC4FF9325B95

2.3 Annexe au compte de résultat au 31/12/2023

❖ Ventilation du chiffre d'affaires

Prestations de services réalisées en France : **3.143.652,13** €

❖ Transfert de charges

Les produits liés au transfert de charges se montent à **46.859,48 €** (avantages en nature)

3 Autres Informations diverses

3.1 Régime fiscal

Impôt sur les sociétés.

3.2 Effectifs

Au 31 décembre 2023, Picardie Investissement Gestion emploie 8 personnes.

3.3 Engagement hors bilan

Dans le cadre de la reprise du personnel du GIE FP Développement au 1er janvier 2016, ce dernier s'est engagé à prendre en charge les éventuelles indemnités de rupture (retraite, licenciement, rupture conventionnelle, etc.) des salariés repris par Picardie Investissement Gestion, au prorata de leur ancienneté au sein du GIE.