

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 29/07/2024 - 8966 - 2007 B 00499 - 498 261 684 - BODEV

2024

DGFiP N° 2050-SD 2024

cerfa

N° 15949 * 06

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

①

BILAN - ACTIF

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EBF Informatique 2024

Désignation de l'entreprise		BODEV		Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise		1 rue en Clairvot		21850 ST APOLLINAIRE		
SIRET		4 9 8 2 6 1 6 8 4 0 0 0 2 7				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
				Exercice N clos le		
				31 12 2023		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN	244 926	AO	244 926	
	Constructions	AP	1 284 192	AQ	268 403	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	561 304	AU	538 821	
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	10 176 767	CV	100 000	
	Créances rattachées à des participations	BB	3 652 543	BC	575 000	
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		
	TOTAL (III)	BJ	15 919 732	BK	1 482 225	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN	276 419	BO	276 419
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	15 710	BW	15 710
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	176 563	BY	10 644
		Autres créances (3)	BZ	577 725	CA	577 725
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres.....)	CD	6 459 228	CE
Disponibilités	CF		1 596 292	CG	1 596 292	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	10 233	CI	10 233	
	TOTAL (III)	CJ	9 112 171	CK	639 968	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	25 031 902	1A	2 122 194	
Renvois: (1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété * :		Immobilsations :	Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

2024

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

ERP Informatique 2024

Désignation de l'entreprise		BODEV		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 4 000 000 ..)			DA	4 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...			DB		
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)			DD	400 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) *	(dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ		DG	17 472 297
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(179 064)	
	Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées *			DK			
TOTAL (I)			DL	21 693 232		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	13 333	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	13 333	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	451	
	Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs EI)		DV	71 840	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	24 037	
	Dettes fiscales et sociales			DY	251 057	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	855 758	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	1 203 143	
Écart de conversion passif *			TOTAL (V)		ED	
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	22 909 709		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		1B			
	(2) dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		- Écart de réévaluation libre	1D			
		- Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 203 143			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	451				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1er EXEMPLE AIRF DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2024

Désignation de l'entreprise		BODEV		Exercice N				Néant ☐ *		
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC		
	Production vendue	{	Biens *	FD		FE		FF		
			Services *	FG	536 500	FH		FI	536 500	
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	536 500	FK		FL	536 500	
	Production stockée *							FM	276 419	
	Production immobilisée *							FN		
	Subventions d'exploitation							FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	44 208	
	Autres produits (1) (11)							FQ	3	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)							FR	857 130	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS		
	Variation de stocks (marchandises) *							FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *							FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *							FW	410 803	
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	33 620	
	Salaires et traitements *							FY	371 079	
	Charges sociales (10)							FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	(	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *			HS	)	GA	160 334
				- dotations aux provisions					GB	
				Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
				Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	13 333
	Autres charges (12)							GE		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)							GF	989 369	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(132 239)		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	293 161	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	251 591	
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	213 549	
	Différences positives de change							GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO	362 624	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)							GP	1 140 924	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	783 601	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	57 567	
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	132 202	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)							GU	973 370	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	167 554		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	35 315		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

2024

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		BODEV		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	1 200	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7)			(VII) HD	1 200	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	45	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7)			(VIII) HH	45	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 155	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX) HJ			
Impôts sur les bénéfices *			(X) HK	215 534		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 999 254	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 178 318	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(179 064)	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	9 000	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	293 161	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	57 567	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)			IX		
	(6 ter) Dont	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC		
		- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD		
	(9) Dont transfert de charges			A1	43 658	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	{	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs	A6	Obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7			
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2024

Copie certifiée conforme



ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 22 909 708,52 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 536 500,00 € et dégageant une perte de 179 064,18 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes clos le 31/12/2023 ont été arrêtés par le gérant en date du 27/04/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 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 des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	14 à 50 ans
Agencements et aménagements des constructions	5 à 20 ans
Matériels de transport	2 à 3 ans
Matériels de bureau et informatique	2 à 3 ans
Mobilier	10 ans

c) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

d) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode du FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours du dernier jour de l'exercice
- pour les titres non cotés, de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

e) Créances et dettes

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

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	244 926		
Constructions sur sol propre	944 485		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	293 528		46 180
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	543 789		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 514		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	2 044 242		46 180
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	16 650 068		1 360 691
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			6 000
Total des immobilisations financières	16 650 068		1 366 691
TOTAL	18 694 310		1 412 871

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			244 926	
Constructions sur sol propre			944 485	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			339 708	
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport			543 789	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			17 514	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			2 090 422	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		4 181 449	13 829 310	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 000		
Total des immobilisations financières		4 187 449	13 829 310	
TOTAL		4 187 449	15 919 732	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)					
Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice	
Frais d'établissement et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	70 406	35 531		105 937	
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	107 018	55 449		162 468	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Inst générales, agencements et divers					
Matériel de transport	461 632	66 258		527 890	
Mat de bureau et informatique, mobilier	7 835	3 096		10 930	
Emballages récupérables et divers					
Total immobilisations corporelles	646 891	160 334		807 225	
TOTAL	646 891	160 334		807 225	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		13 333		13 333
TOTAL		13 333		13 333

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	100 000			100 000
Provisions sur autres immobilisations financières	400 000	300 000	125 000	575 000
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	11 194		550	10 644
Autres provisions pour dépréciation	234 272	483 601	88 549	629 324
TOTAL	745 466	783 601	214 099	1 314 968
TOTAL GÉNÉRAL	745 466	796 466	214 099	1 328 301

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 652 543	3 652 543	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé	3 652 543	3 652 543	
Clients douteux ou litigieux	10 644		10 644
Autres créances clients	165 919	165 919	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	1 120	1 120	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	120	120	
Débiteurs divers	576 485	576 485	
Total de l'actif circulant	754 288	743 644	10 644
Charges constatées d'avance	10 233	10 233	
TOTAL	4 417 063	4 406 419	10 644

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	451	451		
Emprunts et dettes financières divers	5 832	5 832		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 037	24 037		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 161	25 161		
Impôts sur les bénéfices	168 671	168 671		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 950	33 950		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 275	23 275		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	66 008	66 008		
Autres dettes	855 758	855 758		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 203 143	1 203 143		

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	400 000			400 000	10
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	400 000			400 000	

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	74 038
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	21 919
- Autres créances	2 947
<i>dont produits à recevoir</i>	2 947
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	84 950
TOTAL	183 854

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	6 049
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 485
Dettes fiscales et sociales	48 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	451
Autres dettes	
TOTAL	76 422

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- SCCV TERRE DES ARTS	1 000		100,00	1 000	1 000
- SCCV CLOS DES AIGES	1 000		99,90	999	999
- SCCV BOULEVARD DE YUGOSLAVIE	1 000		99,90	999	999
- SAS HSTCE	17 000 000	2 170 840	58,82	10 000 000	10 000 000
- SCCV 87 BOULEVARD DE TROYES	1 000		100,00	20 700	20 700
- SCCV CONFLUENCE (31-12-2022)	1 000		51,00	510	510
- SCCV SYMPHONIE (31-12-2022)	1 000	(41 358)	51,00	51 000	51 000
- SCCV HARMONIE (31-12-2022)	1 000		51,00	510	510
- SCI IMMODEV	1 000		99,99	999	999
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
- SAS BVM PROMOTION (non communiquée)	1 765 000		15,01	100 000	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...					
Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- SCCV TERRE DES ARTS	85 666		3 342 930	85 666	85 666
- SCCV CLOS DES AIGES	8 966			8 975	8 966
- SCCV BOULEVARD DE YOUgoslavie	718 967		7 103 531	38 780	38 741
- SAS HSTCE				1 761 556	
- SCCV 87 BOULEVARD DE TROYES	76 806			(25 741)	
- SCCV CONFLUENCE (31-12-2022)			5 516 202	(19 696)	
- SCCV SYMPHONIE (31-12-2022)				(38 666)	
- SCCV HARMONIE (31-12-2022)	1 384 626			(11 561)	
- SCI IMMODEV	893 474		21 000	(27 320)	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
- SAS BVM PROMOTION (non communiquée)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Charges d'exploitation	10 233	
TOTAL	10 233	

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Produits exceptionnels

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Boni sur levée d'option de crédit-bail	
- Autres	1 200
Sur opération en capital	
- Produits de cession des éléments d'actif	
- Autres	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
- Reprises sur provisions	
- Transferts de charges	
Total des produits exceptionnels	1 200

Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Autres	45
Sur opération en capital	
- Valeurs nettes comptables des éléments cédés	
- Autres	
Dotations aux provisions	
- Dotations aux provisions pour risques	
- Autres	
Total des charges exceptionnelles	45
TOTAL	1 155

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
- Avantage en nature	15 402
- Refacturation d'assurance	26 361
- Remboursement d'assurance	1 896
Sous total Exploitation	43 658
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	43 658

BODEV
Société à responsabilité limitée au capital de 4 000 000 euros
Siège social : 1 rue en Clairvot
21850 ST APOLLINAIRE
498 261 684 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2024

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -179 064,18 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 17 293 231,97.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

400 000 euros, soit 1 euro par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

400 000 euros, soit 1 euro par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

5 000 000,00 euros, soit 12,50 euros par titre, entièrement éligibles à l'abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance





BODEV

Société À Responsabilité Limitée

1 Rue en Clairvot

21850 SAINT-APOLLINAIRE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

BODEV

Société À Responsabilité Limitée

1 Rue en Clairvot

21850 SAINT-APOLLINAIRE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'Assemblée Générale de la société BODEV,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BODEV relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Conformément à la note « Titres immobilisés » des règles et méthodes comptables de l'annexe aux comptes annuels, votre société évalue à chaque clôture la valeur d'utilité de ses titres de participations. Le cas échéant, les moins-values latentes font l'objet d'une provision pour dépréciation.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à examiner les comptes des sociétés dans lesquelles votre société détient des participations et à apprécier les données, les hypothèses et les perspectives futures sur lesquelles se fondent les estimations des titres concernés.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Dijon, le 21 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes

Exco Socodéc

Loïc VALICHON

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	244 926		244 926	244 926
Constructions	1 284 192	268 405	1 015 788	1 060 588
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	561 304	538 821	22 483	91 837
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	10 176 767	100 000	10 076 767	10 056 767
Créances rattachées à des participations	3 652 543	575 000	3 077 543	6 093 301
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif immobilisé	15 919 732	1 482 225	14 437 506	17 547 418
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens	276 419		276 419	
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	15 710		15 710	
Créances clients et comptes rattachés	176 563	10 644	165 919	28 766
Autres créances	577 725		577 725	1 611
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	6 459 228	629 324	5 829 904	4 626 774
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	1 596 292		1 596 292	5 297 177
Charges constatées d'avance	10 233		10 233	7 635
Actif circulant	9 112 171	639 968	8 472 202	9 961 963
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	25 031 902	2 122 194	22 909 709	27 509 382

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	4 000 000	4 000 000
<i>Dont versé</i>	<i>4 000 000</i>	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	400 000	400 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves	17 472 297	21 766 707
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	(179 064)	705 589
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	21 693 232	26 872 297
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	13 333	
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges	13 333	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	451	707
Emprunts et dettes financières divers	71 840	540 845
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 037	10 816
Dettes fiscales et sociales	251 057	68 246
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	855 758	16 472
Produits constatés d'avance		
Dettes	1 203 143	637 085
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	22 909 709	27 509 382

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	536 500		536 500	731 500
Chiffre d'affaires net	536 500		536 500	731 500
Production stockée			276 419	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			44 208	54 511
Autres produits			3	1
Produits d'exploitation			857 130	786 012
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			410 803	126 444
Impôts, taxes et versements assimilés			33 820	32 202
Salaires et traitements			371 079	271 591
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			160 334	160 689
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			13 333	
Autres charges			0	0
Charges d'exploitation			989 369	590 927
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(132 239)	195 084
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			293 161	200 576
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			251 591	164 920
Reprises sur provisions et transferts de charges			213 549	327 557
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			382 624	358 874
Produits financiers			1 140 924	1 051 927
Dotations financières aux amortissements et provisions			783 601	203 803
Intérêts et charges assimilées			57 567	301 144
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			132 202	59 135
Charges financières			973 370	564 081
RÉSULTAT FINANCIER			167 554	487 845
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			35 315	682 930
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 200	86 090
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels			1 200	86 090
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			45	62
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				886
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			45	948
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			1 155	85 143
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			215 534	62 483
TOTAL DES PRODUITS			1 999 254	1 924 028
TOTAL DES CHARGES			2 178 318	1 218 439
BÉNÉFICE OU PERTE			(179 064)	705 589

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 22 909 708,52 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 536 500,00 € et dégageant une perte de 179 064,18 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes clos le 31/12/2023 ont été arrêtés par le gérant en date du 27/04/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 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 des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	14 à 50 ans
Agencements et aménagements des constructions	5 à 20 ans
Matériels de transport	2 à 3 ans
Matériels de bureau et informatique	2 à 3 ans
Mobilier	10 ans

c) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

d) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode du FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours du dernier jour de l'exercice
- pour les titres non cotés, de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

e) Créances et dettes

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

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	244 926		
Constructions sur sol propre	944 485		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	293 528		46 180
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	543 789		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 514		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	2 044 242		46 180
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	16 650 068		1 360 691
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			6 000
Total des immobilisations financières	16 650 068		1 366 691
TOTAL	18 694 310		1 412 871

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			244 926	
Constructions sur sol propre			944 485	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			339 708	
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport			543 789	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			17 514	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			2 090 422	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		4 181 449	13 829 310	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 000		
Total des immobilisations financières		4 187 449	13 829 310	
TOTAL		4 187 449	15 919 732	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	70 406	35 531		105 937
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	107 018	55 449		162 468
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport	461 632	66 258		527 890
Mat de bureau et informatique, mobilier	7 835	3 096		10 930
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	646 891	160 334		807 225
TOTAL	646 891	160 334		807 225

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		13 333		13 333
TOTAL		13 333		13 333

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	100 000			100 000
Provisions sur autres immobilisations financières	400 000	300 000	125 000	575 000
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	11 194		550	10 644
Autres provisions pour dépréciation	234 272	483 601	88 549	629 324
TOTAL	745 466	783 601	214 099	1 314 968
TOTAL GÉNÉRAL	745 466	796 466	214 099	1 328 301

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations		3 652 543	3 652 543	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé		3 652 543	3 652 543	
Clients douteux ou litigieux		10 644		10 644
Autres créances clients		165 919	165 919	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices				
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		1 120	1 120	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers				
Groupes et associés		120	120	
Débiteurs divers		576 485	576 485	
Total de l'actif circulant		754 288	743 644	10 644
Charges constatées d'avance		10 233	10 233	
TOTAL		4 417 063	4 406 419	10 644

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	451	451		
Emprunts et dettes financières divers	5 832	5 832		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 037	24 037		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 161	25 161		
Impôts sur les bénéfices	168 671	168 671		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 950	33 950		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 275	23 275		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	66 008	66 008		
Autres dettes	855 758	855 758		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 203 143	1 203 143		

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	400 000			400 000	10
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	400 000			400 000	

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	74 038
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	21 919
- Autres créances	2 947
<i>dont produits à recevoir</i>	2 947
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	84 950
TOTAL	183 854

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	6 049
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 485
Dettes fiscales et sociales	48 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	451
Autres dettes	
TOTAL	76 422

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- SCCV TERRE DES ARTS	1 000		100,00	1 000	1 000
- SCCV CLOS DES AIGES	1 000		99,90	999	999
- SCCV BOULEVARD DE YOUGOSLAVIE	1 000		99,90	999	999
- SAS HSTCE	17 000 000	2 170 840	58,82	10 000 000	10 000 000
- SCCV 87 BOULEVARD DE TROYES	1 000		100,00	20 700	20 700
- SCCV CONFLUENCE (31-12-2022)	1 000		51,00	510	510
- SCCV SYMPHONIE (31-12-2022)	1 000	(41 358)	51,00	51 000	51 000
- SCCV HARMONIE (31-12-2022)	1 000		51,00	510	510
- SCI IMMODEV	1 000		99,99	999	999
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
- SAS BVM PROMOTION (non communiquée)	1 765 000		15,01	100 000	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
--	---------------------------------------	-------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---

A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations

- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- SCCV TERRE DES ARTS	85 666		3 342 930	85 666	85 666
- SCCV CLOS DES AIGES	8 966			8 975	8 966
- SCCV BOULEVARD DE YOUGOSLAVIE	718 967		7 103 531	38 780	38 741
- SAS HSTCE				1 761 556	
- SCCV 87 BOULEVARD DE TROYES	76 806			(25 741)	
- SCCV CONFLUENCE (31-12-2022)			5 516 202	(19 696)	
- SCCV SYMPHONIE (31-12-2022)				(38 666)	
- SCCV HARMONIE (31-12-2022)	1 384 626			(11 561)	
- SCI IMMODEV	893 474		21 000	(27 320)	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
- SAS BVM PROMOTION (non communiquée)					

B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations

- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Charges d'exploitation	10 233	
TOTAL	10 233	

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Produits exceptionnels

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Boni sur levée d'option de crédit-bail	
- Autres	1 200
Sur opération en capital	
- Produits de cession des éléments d'actif	
- Autres	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
- Reprises sur provisions	
- Transferts de charges	
Total des produits exceptionnels	1 200

Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Autres	45
Sur opération en capital	
- Valeurs nettes comptables des éléments cédés	
- Autres	
Dotations aux provisions	
- Dotations aux provisions pour risques	
- Autres	
Total des charges exceptionnelles	45
TOTAL	1 155

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
- Avantage en nature	15 402
- Refacturation d'assurance	26 361
- Remboursement d'assurance	1 896
Sous total Exploitation	43 658
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	43 658