

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 - 2		Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)			
	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations	664 147		637 049
	Créances rattachées à des participations	6 563 239		101 000
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Total II	7 227 386		738 049
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés			
	Autres créances	453 711		382 891
	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement			
Comptes de Régularisation	Disponibilités	5 499		69 817
	Charges constatées d'avance (3)			
	Total III	459 210		452 708
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 686 597		1 190 757

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	25 505-	12 918-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 247-	12 587-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	21 752-	5 505-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	40 450 157 7 658 678	226 1 178 749
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	9 064	17 287
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Total IV	7 708 349	1 196 262
	Produits constatés d'avance (I)		
	Total V		
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 686 597	1 190 757

(1) Dont à moins d'un an

7 708 349

1 196 262

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022	12
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services					
Chiffre d'affaires NET					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges					
Autres produits					
Total des Produits d'exploitation (I)					
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			14 767	12 174	
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des Charges d'exploitation (II)			14 767	12 174	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 767	12 174	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	1 000	413
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	266 971	
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	267 971	413
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	269 450	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	269 450	
2. Résultat financier (V-VI)	1 480	413
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	16 247	12 587
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 000	200 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	7 000	200 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 000	200 000
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	7 000	200 000
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	274 971	199 587
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	291 218	212 174
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	16 247	12 587

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 000

413

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En février 2023, la société a cédé à son prix de revient :

- l'ensemble des titres qu'elle détenait dans la société TANDEM REAL ESTATE
- la créance qu'elle détenait sur cette société (passée de 180 000 euros au 31 décembre 2022, à 323 000 euros au moment de la cession).

Le produit de ces cessions a fait l'objet d'un crédit-vendeur de 330 000 euros accordé aux acquéreurs et réparti comme suit :

- 188 581,43 euros à Monsieur Hugues Pausier
 - 141 428,57 euros à Monsieur Christophe Lachau
- étant précisé que les acquéreurs sont indéfiniment et solidairement tenus au remboursement de ce crédit.

Ce crédit-vendeur est remboursable en 12 mensualités de 27 500 euros à compter de janvier 2024.

Au cours de l'exercice, la société a souscrit une participation dans la société SPV 14REC pour un montant de 10 098 euros répartis comme suit :

- ADP A : 50 euros ;
- ADP B : 50 euros ;
- ADP C : 9 998 euros.

Le 12 avril 2023, la société a également constitué la société MIMCO CAPITAL PARTNERS au capital de 1000 euros dont elle détient 100% du capital social à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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,

ANNEXE

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

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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute débit d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	73€ 049		6 473 337
TOTAL	73€ 049		6 473 337
TOTAL GENERAL	73€ 049		6 473 337

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		1€ 000+	7 227 386	
TOTAL		1€ 000+	7 227 386	
TOTAL GENERAL		1€ 000+	7 227 386	

Le poste "Autres participations" est composé de titres de participation et de créances rattachées à ces participations.

Les titres de la filiale MIMCO ASSET MANAGEMENT sont inscrits au bilan à leur coût de souscription soit 600 000 euros.

Les autres titres sont décomposés de la manière suivante :

- les titres MIMCO COURBEVOIE pour 10 049 euros (dont 200 000 euros de titres souscrits puis cédés sur l'exercice, à leur prix de revient)
- les titres correspondant à une souscription dans le fonds immobilier MIMCO GRAND DUCAL pour 20 000 euros.
- les titres de la SPV 14REC pour 10 098 euros, acquis au cours de l'exercice;
- les titres de MIMCO CAPITAL PARTNERS pour 1 000 euros, nouvellement acquis au cours de l'exercice;

Les créances rattachées à des participations sont constituées de la manière suivante :

- 100 000 euros de prêt subordonné à MIMCO ASSET MANAGEMENT, ainsi que de 1000 euros d'intérêts courus y attachés. Ce prêt d'une durée de 10 ans, porte intérêt au taux de 1%.
- 6 437 989.82 de prêt subordonné au "82 SEBASTOPOL HOLDING", ainsi que 24 341 euros d'intérêts courus attachés.

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations		6 563 239	6 563 239	
Groupe et associés		119 711	119 711	
Débiteurs divers		334 000	334 000	
TOTAL		7 016 950	7 016 950	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	40 607	40 607		
Emprunts et dettes financières divers	6 419 269	6 419 269		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 064	9 064		
Groupe et associés	1 239 409	1 239 409		
TOTAL	7 708 349	7 708 349		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 980 731			

Les créances rattachées à des participations correspondent au prêt à MIMCO ASSET MANAGEMENT pour 100 000 euros et 1 000 euros relatifs aux intérêts sur ce prêt, mais aussi du prêt au 82 SEBASTOPOL HOLDING pour un montant de 6 462 239 euros intérêts courus compris.

Les créances envers le "Groupe et Associés" se rapportent aux avances en compte courant laissées à disposition de MIMCO ASSET MANAGEMENT pour 93 621 euros, à MIMCO CAPITAL PARTNERS pour 10 030 euros et à SPV14REC pour 16 060 €.

Le poste Emprunts et dettes correspond aux concours bancaires courants et essentiellement aux intérêts courus sur le prêt contracté auprès de Building Imperial pour 40 450 euros.

Les dettes envers le "Groupe et associés" se composent des avances en compte-courant non rémunérées laissées à disposition de la Société par les associés MIMCO CAPITAL Sàrl (1 032 229 euros), Monsieur Ara Adjennian (206 340 euros) et Monsieur Christophe Coutteau (840 euros).

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

ANNEXE

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	25 341
Total	25 341

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40 450
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 700
Total	49 150

Charges et produits constatés d'avance

Néant.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
	- Filiales détenues à + de 50%										
	- MIMCO ASSET MANAGEMENT	450 000	763 509	100.00	600 000	600 000	194 621	5 376 980	479 601		
	- MIMCO CAPITAL PARTNERS	1 000		100.00	1 000	1 000	2 000		14 498		
	- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 031 2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSION TITRES TANDEM REAL ESTATE	7 000	
Total	7 000	
Charges exceptionnelles		
- CESSION TITRES TANDEM REAL ESTATE	7 000	
Total	7 000	

Le résultat exceptionnel correspond à la cession des parts détenues dans TANDEM REAL ESTATE pour un montant total de 7 000 euros (correspondant au prix de revient des parts). Ces parts avaient été souscrites le 5 septembre 2022.

"copie certifiée conforme
à l'original"


