

|                                                                 |  |                                                                      |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : Société HDS 2                     |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2                  |  |
| Adresse de l'entreprise 401 Allée du Garlaban                   |  | 13360 ROQUEVAIRE                                                     |  |
| Durée de l'exercice précédent* 1 2                              |  |                                                                      |  |
| Numéro SIRET* 8 0 9 7 1 4 2 5 6 0 0 0 3 3                       |  | Néant <input type="checkbox"/> *                                     |  |
|                                                                 |  | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3                                  |  |
|                                                                 |  | N-1 3 1 1 2 2 0 2 2                                                  |  |
|                                                                 |  | Brut 1                                                               |  |
|                                                                 |  | Amortissements, provisions 2                                         |  |
|                                                                 |  | Net 3                                                                |  |
|                                                                 |  | Net 4                                                                |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                                   |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                                   |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                                                   |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                                   |  |
| Fonds commercial (1)                                            |  | AH                                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                                   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                                   |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                                                   |  |
| Constructions                                                   |  | AP                                                                   |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                                                   |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                                                   |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                                   |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                                   |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                                   |  |
| Autres participations                                           |  | CU                                                                   |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  | BB                                                                   |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  | BD                                                                   |  |
| Prêts                                                           |  | BF                                                                   |  |
| Autres immobilisations financières*                             |  | BH                                                                   |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ                                                                   |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  | BL                                                                   |  |
| En cours de production de biens                                 |  | BN                                                                   |  |
| En cours de production de services                              |  | BP                                                                   |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  | BR                                                                   |  |
| Marchandises                                                    |  | BT                                                                   |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV                                                                   |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  | BX                                                                   |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ                                                                   |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                                                   |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                                                   |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF                                                                   |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  | CH                                                                   |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ                                                                   |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  | CW                                                                   |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  | CM                                                                   |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  | CN                                                                   |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          |  | CO                                                                   |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP |  |
| Clause de réserve de propriété *                                |  | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |  |
| Immobilisations :                                               |  | Stocks :                                                             |  |
|                                                                 |  | Créances :                                                           |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegit Quadra

\* Des applications approuvées cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

En Euros.

| Désignation de l'entreprise : Société HDS 2 |  |  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|---------------------------------------------|--|--|--|----------------------------------|--|
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  |                                  |  |
|                                             |  |  |  | </                               |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise : Société HDS 2                    |                                                                                         |                     |                                                    |                                 |    |                                                |         |         |         |                |        | Néant |  |  | * |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|----|------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------------|--------|-------|--|--|---|
|                                                                |                                                                                         |                     | Exercice N                                         |                                 |    |                                                |         |         |         | Exercice (N-1) |        |       |  |  |   |
|                                                                |                                                                                         |                     | France                                             |                                 |    | Exportations et livraisons intracommunautaires |         | Total   |         |                |        |       |  |  |   |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 |                     | FA                                                 |                                 | FB |                                                | FC      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Production vendue                                                                       | biens*<br>services* | FD                                                 |                                 | FE |                                                | FF      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                |                                                                                         |                     | FG                                                 | 697 050                         | FH |                                                | FI      | 697 050 | 509 354 |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               |                     | FJ                                                 | 697 050                         | FK |                                                | FL      | 697 050 | 509 354 |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FM      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FN      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FO      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FP      | 3       |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FQ      | 142     |         | 5              |        |       |  |  |   |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FR      | 697 195 |         | 509 359        |        |       |  |  |   |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FS      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FT      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FU      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FV      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FW      | 289 195 |         | 279 220        |        |       |  |  |   |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FX      | 15 901  |         | 8 549          |        |       |  |  |   |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FY      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                     |                                                    |                                 |    |                                                | FZ      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immo.           | {                                                  | - dotations aux amortissements* |    | dont fonds de commerce                         | HS      |         | GA      | 96 615         | 67 156 |       |  |  |   |
|                                                                |                                                                                         |                     |                                                    | - dotations aux provisions      |    |                                                |         | GB      |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                |                                                                                         |                     | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                 |    |                                                |         |         | GC      |                |        |       |  |  |   |
|                                                                |                                                                                         |                     | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                 |    |                                                |         |         | GD      |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GE      | 1 751   |         | 3              |        |       |  |  |   |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GF      | 403 462 |         | 354 928        |        |       |  |  |   |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GG      | 293 733 |         | 154 431        |        |       |  |  |   |
| 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      | 618 521 |         | 192 678        |        |       |  |  |   |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GK      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GL      | 463     |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GM      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GN      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GO      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GP      | 618 984 |         | 192 678        |        |       |  |  |   |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GQ      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GR      | 235 878 |         | 40 716         |        |       |  |  |   |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GS      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GT      |         |         |                |        |       |  |  |   |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                     |                                                    |                                 |    |                                                | GU      | 235 878 |         | 40 716         |        |       |  |  |   |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                     |                                                    |                                 |    | GV                                             | 383 107 |         | 151 961 |                |        |       |  |  |   |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                     |                                                    |                                 |    | GW                                             | 676 839 |         | 306 392 |                |        |       |  |  |   |

|                                                                                                                                            |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  |           |                        |         |    |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|--|--|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|------------------------|---------|----|--|--|
| Désignation de l'entreprise : Société HDS 2                                                                                                |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |           |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | Exercice N                       |           | Exercice N-1           |         |    |  |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HA                               | 2 324     |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *         |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HB                               | 290 442   |                        | 10 319  |    |  |  |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HC                               |           |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                 |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HD                               | 292 766   |                        | 10 319  |    |  |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HE                               |           |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *        |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HF                               | 290 432   |                        | 11 725  |    |  |  |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HG                               |           |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)               |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HH                               | 290 432   |                        | 11 725  |    |  |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                                                                                     |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HI                               | 2 334     |                        | (1 406) |    |  |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HJ                               |           |                        |         |    |  |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HK                               | 162 314   |                        | 1 106   |    |  |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                                     |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HL                               | 1 608 945 |                        | 712 355 |    |  |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HM                               | 1 092 086 |                        | 408 475 |    |  |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)                                                                             |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HN                               | 516 859   |                        | 303 880 |    |  |  |
| RENVois                                                                                                                                    | (1)                                                        | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | HO                               |           |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | (2)                                                        | Dont {                                                                                            | produits de locations immobilières                                                           |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  | HY        |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            |                                                            |                                                                                                   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  | IG        | 683                    |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | (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        |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | (6)                                                        | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  | IK        |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | (6bis)                                                     | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                         |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  | HX        |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | (6ter)                                                     | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                    |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  | RC        |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            |                                                            | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)         |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  | RD        |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | (9)                                                        | Dont transferts de charges                                                                        |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  | A1        | 3                      |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            | (10)                                                       | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |                                                                                              |  |    |  |  |                          | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) |                                  | A5        |                        |         | A2 |  |  |
|                                                                                                                                            | (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 : facultatives                            |                                                                                              |  | A6 |  |  | obligatoires             |                                                                    | A9                               |           |                        |         |    |  |  |
|                                                                                                                                            |                                                            | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                               |                                                                                              |  | A8 |  |  | dont cotisations Madelin |                                                                    | A7                               |           |                        |         |    |  |  |
| (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                       |           |                        |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | Charges exceptionnelles          |           | Produits exceptionnels |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  |           | 2 324                  |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | 3 515                            |           | 3 525                  |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | 286 917                          |           | 286 917                |         |    |  |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | Exercice N                       |           |                        |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    | Charges antérieures              |           | Produits antérieurs    |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  |           | 683                    |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  |           |                        |         |    |  |  |
| Regul charges et produits divers                                                                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |  |    |  |  |                          |                                                                    |                                  |           |                        |         |    |  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La société a constaté dans les comptes de cet exercice la dissolution volontaire des ses filiales CAMOES et VALENTINES.

### **- 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, 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.

#### **Permanence des méthodes**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Terrains                                     | 400 000                             |               |              |
| Constructions sur sol propre                 | 1 840 000                           |               |              |
| Matériel de transport                        |                                     |               | 124 600      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 16 629                              |               | 36 837       |
| TOTAL                                        | 2 256 629                           |               | 161 437      |
| Autres participations                        | 2 202 245                           |               | 446 570      |
| Prêts, autres immobilisations financières    | 958 251                             |               |              |
| TOTAL                                        | 3 160 496                           |               | 446 570      |
| TOTAL GENERAL                                | 5 417 125                           |               | 608 007      |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Terrains                                     |               |          | 400 000                              | 400 000                                          |
| Constructions sur sol propre                 |               |          | 1 840 000                            | 1 840 000                                        |
| Matériel de transport                        |               |          | 124 600                              | 124 600                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 53 465                               | 53 465                                           |
| TOTAL                                        |               |          | 2 418 065                            | 2 418 065                                        |
| Autres participations                        |               | 3 515    | 2 645 300                            | 2 645 300                                        |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               | 286 917  | 671 334                              | 669 474                                          |
| TOTAL                                        |               | 290 432  | 3 316 634                            | 3 314 774                                        |
| TOTAL GENERAL                                |               | 290 432  | 5 734 699                            | 5 732 839                                        |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Constructions sur sol propre                 | 118 573                     | 63 610                     |                         | 182 183                   |
| Matériel de transport                        |                             | 30 809                     |                         | 30 809                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 14 420                      | 2 196                      |                         | 16 616                    |
| TOTAL                                        | 132 993                     | 96 615                     |                         | 229 608                   |
| TOTAL GENERAL                                | 132 993                     | 96 615                     |                         | 229 608                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Constructions sur sol propre               | 63 610                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                      | 30 809                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 2 196                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 96 615                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 96 615                      |                              |                                 |                             |          |

ANNEXE

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

Etat des provisions  
Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 671 334      | 671 334        |               |
| Autres créances clients            | 11 189       | 11 189         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 1 592        | 1 592          |               |
| Groupe et associés                 | 66 042       | 66 042         |               |
| Débiteurs divers                   | 546 449      | 546 449        |               |
| TOTAL                              | 1 296 607    | 1 296 607      |               |

| 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 | 284          | 284            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 767 268      | 291 426        | 475 842      |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 13 739       | 13 739         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 161 206      | 161 206        |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 11 485       | 11 485         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 388          | 388            |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 1 560 997    | 1 560 997      |              |                 |
| Autres dettes                                            | 217          | 217            |              |                 |
| TOTAL                                                    | 2 515 585    | 2 039 742      | 475 842      |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 84 600       |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 361 616      |                |              |                 |

Composition du capital social  
(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions                          | 476.1900                         | 2 100            |       | 316        | 1 784  |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

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

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie          | Mode     | Durée  |
|--------------------|----------|--------|
| Constructions      | Linéaire | 20 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 4 ans  |

### **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.

Une réévaluation libre a été pratiqué en 2022.

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.

### **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.

## **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

|                                         | Montant garanti |
|-----------------------------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers : | 431 839         |
| - Hypothèque sur maison Roquevaire      | 431 839         |
| Total                                   | 431 839         |

ANNEXE

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

**Engagements financiers**

Engagements donnés

|                                         |         |         |
|-----------------------------------------|---------|---------|
| Autres engagements donnés :             |         | 124 000 |
| Garentie prise par CGL location porsche | 124 000 |         |
| Total (1)                               |         | 124 000 |

Engagements reçus

Néant

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**  
(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 2 100 000  | 1 000 000  | 849 524    | 849 524    | 849 524    |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 2 100      | 2 100      | 1 784      | 1 784      | 1 784      |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           | 649 790    | 686 956    | 477 110    | 509 354    | 697 050    |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 421 316    | 131 240    | 58 880     | 372 142    | 775 788    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 6 771      | 265        |            | 1 106      | 143 864    |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 403 616    | 115 285    | 86 712     | 303 880    | 535 309    |
| Résultat distribué                                                                                      | 199 500    |            |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 197.40     | 62.37      | 33.00      | 207.98     | 354.22     |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 192.20     | 54.90      | 48.61      | 170.34     | 300.06     |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     | 95.00      |            |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 | 1          | 2          |            |            |            |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             | 41 424     | 56 104     | 4 152      |            |            |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 | 17 786     | 22 557     | 1 423      |            |            |



Rue Jean Baptiste GODIN  
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES  
Tél. : 02 99 83 60 82  
Mail : dbnconseils@orange.fr

## HDS 2

Société en commandite par actions au capital de 849 524 euros

809 714 256 RCS MARSEILLE

\*\*\*\*\*

401 Allée du Garlaban

13360 ROQUEVAIRE

--oo0oo--

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**



Rue Jean Baptiste GODIN  
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES  
Tél. : 02 99 83 60 82  
Mail : dbnconseils@orange.fr

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux actionnaires,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCA HDS 2 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<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Rue Jean Baptiste GODIN  
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES  
Tél. : 02 99 83 60 82  
Mail : dbnconseils@orange.fr

### **Justification des appréciations**

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 auxquelles nous avons procédé ont portées notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

### **Responsabilités 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



Rue Jean Baptiste GODIN  
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES  
Tél. : 02 99 83 60 82  
Mail : dbnconseils@orange.fr

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 la gérance.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 ;



Rue Jean Baptiste GODIN  
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES  
Tél. : 02 99 83 60 82  
Mail : dbnconseils@orange.fr

- 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.

A Saint Gilles,  
Le 12 avril 2024

Germaine DE BARROS  
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        | 400 000                     |                                                   | 400 000   | 400 000                       |               |        |
|                           | Constructions                                   | 1 840 000                   | 182 183                                           | 1 657 817 | 1 721 427                     | 63 610        | 3.70   |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 178 065                     | 47 425                                            | 130 640   | 2 208                         | 128 432       | NS     |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           | 2 645 300                   |                                                   | 2 645 300 | 2 202 245                     | 443 055       | 20.12  |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations financières              | 671 334                     |                                                   | 671 334   | 958 251                       | 286 917       | 29.94  |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 5 734 699                   | 229 608                                           | 5 505 091 | 5 284 131                     | 220 960       | 4.18   |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | 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        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 11 189                      |                                                   | 11 189    | 5 714                         | 5 475         | 95.81  |
|                           | Autres créances                                 | 614 083                     |                                                   | 614 083   | 1 538 039                     | 923 956       | 60.07  |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| Comptes de Régularisation | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Disponibilités                                  | 84 090                      |                                                   | 84 090    | 36 547                        | 47 543        | 130.08 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Total III</b>                                | 709 363                     |                                                   | 709 363   | 1 580 301                     | 870 938       | 55.11  |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 6 444 062                   | 229 608                                           | 6 214 454 | 6 864 432                     | 649 979       | 9.47   |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an 671 334  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                                            |                                                  | Exercice N<br>31/12/2023 | 12 | Exercice N-1<br>31/12/2022 | 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|----|----------------------------|----|---------------|--------|
|                                                   |                                                  |                          |    |                            |    | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES                               | Capital (Dont versé : 849 524)                   | 849 524                  |    | 849 524                    |    |               |        |
|                                                   | Primes d'émission, de fusion, d'apport           |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Ecarts de réévaluation                           | 1 213 216                |    | 1 213 216                  |    |               |        |
|                                                   | <b>Réserves</b>                                  |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Réserve légale                                   | 100 000                  |    | 100 000                    |    |               |        |
|                                                   | Réserves statutaires ou contractuelles           |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Réserves réglementées                            |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Autres réserves                                  | 1 019 270                |    | 1 002 307                  |    | 16 963        | 1.69   |
|                                                   | Report à nouveau                                 |                          |    |                            |    |               |        |
| <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> |                                                  | 516 859                  |    | 303 880                    |    | 212 979       | 70.09  |
| Subventions d'investissement                      |                                                  |                          |    |                            |    |               |        |
| Provisions réglementées                           |                                                  |                          |    |                            |    |               |        |
| <b>Total I</b>                                    |                                                  | 3 698 869                |    | 3 468 927                  |    | 229 942       | 6.63   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES                        | Produit des émissions de titres participatifs    |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Avances conditionnées                            |                          |    |                            |    |               |        |
| <b>Total II</b>                                   |                                                  |                          |    |                            |    |               |        |
| PROVISIONS                                        | Provisions pour risques                          |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Provisions pour charges                          |                          |    |                            |    |               |        |
| <b>Total III</b>                                  |                                                  |                          |    |                            |    |               |        |
| DETTES (I)                                        | <b>Dettes financières</b>                        |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Emprunts obligataires convertibles               |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Autres emprunts obligataires                     |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Emprunts auprès d'établissements de crédit       | 767 268                  |    | 1 044 284                  |    | 277 016       | 26.53  |
|                                                   | Concours bancaires courants                      | 284                      |    | 391                        |    | 107           | 27.37  |
|                                                   | Emprunts et dettes financières diverses          | 1 560 997                |    | 2 322 524                  |    | 761 527       | 32.79  |
|                                                   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | <b>Dettes d'exploitation</b>                     |                          |    |                            |    |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 13 739                   |    | 10 609                     |    | 3 131         | 29.51  |
|                                                   | Dettes fiscales et sociales                      | 173 079                  |    | 17 698                     |    | 155 381       | 877.96 |
|                                                   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | Autres dettes                                    | 217                      |    |                            |    | 217           |        |
|                                                   | Produits constatés d'avance (1)                  |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | <b>Total IV</b>                                  | 2 515 585                |    | 3 395 506                  |    | 879 921       | 25.91  |
|                                                   | Ecarts de conversion passif (V)                  |                          |    |                            |    |               |        |
|                                                   | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>             | 6 214 454                |    | 6 864 432                  |    | 649 979       | 9.47   |
|                                                   |                                                  | 2 039 742                |    | 2 695 408                  |    |               |        |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2023 12 |             |         | Exercice N-1 31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|-------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total   |                            |  | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Production vendue de services                                                     | 697 050                  |             | 697 050 | 509 354                    |  | 187 696       | 36.85 |
| Chiffre d'affaires NET                                                            | 697 050                  |             | 697 050 | 509 354                    |  | 187 696       | 36.85 |
| Production stockée                                                                |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 3       |                            |  | 3             |       |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 142     | 5                          |  | 137           | NS    |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                          |             | 697 195 | 509 359                    |  | 187 836       | 36.88 |
| 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 *                                               |                          |             | 289 195 | 279 220                    |  | 9 975         | 3.57  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 15 901  | 8 549                      |  | 7 353         | 86.00 |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Charges sociales                                                                  |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 96 615  | 67 156                     |  | 29 459        | 43.87 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |         |                            |  |               |       |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 1 751   | 3                          |  | 1 748         | NS    |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                          |             | 403 462 | 354 928                    |  | 48 534        | 13.67 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                          |             | 293 733 | 154 431                    |  | 139 302       | 90.20 |
| 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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |         | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|--------------|-----|---------------|--------|
|                                                                              | 31/12/2023 | 12      | 31/12/2022   | 12  | Euros         | %      |
| Produits financiers                                                          |            |         |              |     |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 618        | 521     | 192          | 678 | 425 844       | 221.01 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |         |              |     |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 463     |              |     | 463           |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |         |              |     |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |         |              |     |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |         |              |     |               |        |
| Total V                                                                      | 618        | 984     | 192          | 678 | 426 306       | 221.25 |
| Charges financières                                                          |            |         |              |     |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |         |              |     |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 235        | 878     | 40           | 716 | 195 161       | 479.32 |
| Différences négatives de change                                              |            |         |              |     |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |         |              |     |               |        |
| Total VI                                                                     | 235        | 878     | 40           | 716 | 195 161       | 479.32 |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 | 383        | 107     | 151          | 961 | 231 145       | 152.11 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          | 676        | 839     | 306          | 392 | 370 447       | 120.91 |
| Produits exceptionnels                                                       |            |         |              |     |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 2          | 324     |              |     | 2 324         |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 290        | 442     | 10           | 319 | 280 123       | NS     |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |         |              |     |               |        |
| Total VII                                                                    | 292        | 766     | 10           | 319 | 282 447       | NS     |
| Charges exceptionnelles                                                      |            |         |              |     |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |         |              |     |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 290        | 432     | 11           | 725 | 278 707       | NS     |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |         |              |     |               |        |
| Total VIII                                                                   | 290        | 432     | 11           | 725 | 278 707       | NS     |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                          | 2          | 334     | 1            | 406 | 3 740         | 266.01 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |         |              |     |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 162        | 314     | 1            | 106 | 161 208       | NS     |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                             | 1          | 608 945 | 712          | 355 | 896 590       | 125.86 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       | 1          | 092 086 | 408          | 475 | 683 610       | 167.36 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                | 516        | 859     | 303          | 880 | 212 979       | 70.09  |

\* 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

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                        |   |
|--------------------------------------------------------|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice                   | X |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                 |   |
| Principes et conventions générales                     | X |
| Permanence ou changement de méthodes                   | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |   |
| Etat des immobilisations                               | X |
| Etat des amortissements                                | X |
| Etat des provisions                                    | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | X |
| Composition du capital social                          | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles             | X |
| Evaluation des amortissements                          | X |
| Titres immobilisés                                     | X |
| Créances immobilisées                                  | X |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |   |
| Dettes garanties par des sûretés réelles               | X |
| Montant des engagements financiers                     | X |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                  |   |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices       | X |

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La société a constaté dans les comptes de cet exercice la dissolution volontaire des ses filiales CAMOES et VALENTINES.

### **- 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, 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.

#### **Permanence des méthodes**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Terrains                                     | 400 000                             |               |              |
| Constructions sur sol propre                 | 1 840 000                           |               |              |
| Matériel de transport                        |                                     |               | 124 600      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 16 629                              |               | 36 837       |
| TOTAL                                        | 2 256 629                           |               | 161 437      |
| Autres participations                        | 2 202 245                           |               | 446 570      |
| Prêts, autres immobilisations financières    | 958 251                             |               |              |
| TOTAL                                        | 3 160 496                           |               | 446 570      |
| TOTAL GENERAL                                | 5 417 125                           |               | 608 007      |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Terrains                                     |               |          | 400 000                              | 400 000                                          |
| Constructions sur sol propre                 |               |          | 1 840 000                            | 1 840 000                                        |
| Matériel de transport                        |               |          | 124 600                              | 124 600                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 53 465                               | 53 465                                           |
| TOTAL                                        |               |          | 2 418 065                            | 2 418 065                                        |
| Autres participations                        |               | 3 515    | 2 645 300                            | 2 645 300                                        |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               | 286 917  | 671 334                              | 669 474                                          |
| TOTAL                                        |               | 290 432  | 3 316 634                            | 3 314 774                                        |
| TOTAL GENERAL                                |               | 290 432  | 5 734 699                            | 5 732 839                                        |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Constructions sur sol propre                 | 118 573                     | 63 610                     |                         | 182 183                   |
| Matériel de transport                        |                             | 30 809                     |                         | 30 809                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 14 420                      | 2 196                      |                         | 16 616                    |
| TOTAL                                        | 132 993                     | 96 615                     |                         | 229 608                   |
| TOTAL GENERAL                                | 132 993                     | 96 615                     |                         | 229 608                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Constructions sur sol propre               | 63 610                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                      | 30 809                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 2 196                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 96 615                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 96 615                      |                              |                                 |                             |          |

ANNEXE

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

Etat des provisions  
Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 671 334      | 671 334        |               |
| Autres créances clients            | 11 189       | 11 189         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 1 592        | 1 592          |               |
| Groupe et associés                 | 66 042       | 66 042         |               |
| Débiteurs divers                   | 546 449      | 546 449        |               |
| TOTAL                              | 1 296 607    | 1 296 607      |               |

| 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 | 284          | 284            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 767 268      | 291 426        | 475 842      |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 13 739       | 13 739         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 161 206      | 161 206        |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 11 485       | 11 485         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 388          | 388            |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 1 560 997    | 1 560 997      |              |                 |
| Autres dettes                                            | 217          | 217            |              |                 |
| TOTAL                                                    | 2 515 585    | 2 039 742      | 475 842      |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 84 600       |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 361 616      |                |              |                 |

Composition du capital social  
(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions                          | 476.1900                         | 2 100            |       | 316        | 1 784  |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

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

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie          | Mode     | Durée  |
|--------------------|----------|--------|
| Constructions      | Linéaire | 20 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 4 ans  |

### **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.

Une réévaluation libre a été pratiqué en 2022.

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.

### **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.

## **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

|                                         | Montant garanti |
|-----------------------------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers : | 431 839         |
| - Hypothèque sur maison Roquevaire      | 431 839         |
| Total                                   | 431 839         |

ANNEXE

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

**Engagements financiers**

Engagements donnés

|                                         |         |         |
|-----------------------------------------|---------|---------|
| Autres engagements donnés :             |         | 124 000 |
| Garentie prise par CGL location porsche | 124 000 |         |
| Total (1)                               |         | 124 000 |

Engagements reçus

Néant

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**  
(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 2 100 000  | 1 000 000  | 849 524    | 849 524    | 849 524    |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 2 100      | 2 100      | 1 784      | 1 784      | 1 784      |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           | 649 790    | 686 956    | 477 110    | 509 354    | 697 050    |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 421 316    | 131 240    | 58 880     | 372 142    | 775 788    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 6 771      | 265        |            | 1 106      | 143 864    |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 403 616    | 115 285    | 86 712     | 303 880    | 535 309    |
| Résultat distribué                                                                                      | 199 500    |            |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 197.40     | 62.37      | 33.00      | 207.98     | 354.22     |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 192.20     | 54.90      | 48.61      | 170.34     | 300.06     |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     | 95.00      |            |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 | 1          | 2          |            |            |            |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             | 41 424     | 56 104     | 4 152      |            |            |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 | 17 786     | 22 557     | 1 423      |            |            |