

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 14/04/2026 - 57071 - 2018 B 04386 - 837 499 482 - FINDEV

Greffe du Tribunal  
des activités économiques de Paris  
Service du R.C.S.

Dossier  
déposé le

14 AVR. 2026

057071



FINDEV

Société à responsabilité limitée

Au capital de 500 000 euros

Siège social : 45 rue de Lévis – 75017 PARIS

837 499 482 PARIS

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 12 JUIN 2024**

**AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 80 788.75 € de la manière suivante :

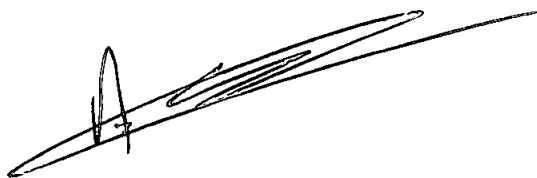
- 5 % à la réserve légale : 4 039.44 €
- Le solde à la réserve ordinaire : 76 749.31 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société sont de 1 204 408 euros.

En outre, l'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Le gérant,



*pour copie  
certifiée conforme*

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                 |                                                    | 31/12/2023       |                   |                  | 31/12/2022       |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Terrains                                           | 1 500            |                   | 1 500            | 1 500            |
|                                 | Constructions                                      | 8 500            | 1 087             | 7 413            | 7 838            |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 6 599            | 4 026             | 2 573            | 3 579            |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres participations                              | 287 278          |                   | 287 278          | 273 228          |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>303 877</b>   | <b>5 113</b>      | <b>298 764</b>   | <b>286 145</b>   |
| 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                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 3 954            |                   | 3 954            |                  |
|                                 | Autres créances                                    | 376 884          |                   | 376 884          | 309 747          |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 450 000          |                   | 450 000          |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 284 140          |                   | 284 140          | 884 338          |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION    | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 114 978</b> |                   | <b>1 114 978</b> | <b>1 194 085</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>1 418 855</b> | <b>5 113</b>      | <b>1 413 741</b> | <b>1 480 230</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

|                                                                              |                                                         |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 500 000          | 500 000          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 8 688            | 100              |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 614 931          | 451 757          |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>80 789</b>    | <b>171 763</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>1 204 408</b> | <b>1 123 620</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 74 025           | 103 356          |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 107 856          | 197 033          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 5 120            | 609              |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 22 332           | 55 612           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                  |                  |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>209 333</b>   | <b>356 611</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>1 413 741</b> | <b>1 480 230</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 80 788,75        | 171 763,08       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 164 816          | 282 615          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

|                                       |                                                                                                                                                                  | France  | Exportation | 12 mois | 12 mois  |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|---------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                                                                                                                           |         |             |         |          |
|                                       | Production vendue (Biens)                                                                                                                                        |         |             |         |          |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                                                                                                                          | 314 190 |             | 314 190 | 225 500  |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                                                                                                                                | 314 190 |             | 314 190 | 225 500  |
|                                       | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |         |             |         |          |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                                                                                                                  |         |             | 314 190 | 225 500  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises<br>Variation de stock                                                                                                                     |         |             |         |          |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock                                                                                            |         |             |         |          |
|                                       | Autres achats et charges externes                                                                                                                                |         |             | 109 261 | 90 046   |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                            |         |             | 121     | 444      |
|                                       | Salaires et traitements                                                                                                                                          |         |             | 115 876 | 150 277  |
|                                       | Charges sociales du personnel                                                                                                                                    |         |             |         |          |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                                                                                         |         |             |         |          |
|                                       | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir                                                                   |         |             | 1 431   | 1 561    |
|                                       | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                                                                                  |         |             |         |          |
|                                       | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |         |             |         |          |
|                                       | Autres charges                                                                                                                                                   |         |             |         |          |
|                                       | Total des charges d'exploitation (2)                                                                                                                             |         |             | 226 690 | 242 328  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                                                                                                                  |         |             | 87 500  | (16 828) |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 87 500  | (16 828) |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|----------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |         |          |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |         |          |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |         | 40 000   |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |         |          |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 28 423  | 193      |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |         |          |
|                                                        | Différences positives de change                                   |         |          |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |         |          |
| Total des produits financiers                          |                                                                   | 28 423  | 40 193   |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |         |          |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 5 754   | 1 594    |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |         |          |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |         |          |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 5 754   | 1 594    |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | 22 669  | 38 599   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 110 169 | 21 771   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |         |          |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |         | 200 000  |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |         |          |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  |         | 200 000  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         |         |          |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 700     | 10 000   |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |         |          |
| Total des charges exceptionnelles                      |                                                                   | 700     | 10 000   |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | (700)   | 190 000  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                             |                                                                   |         |          |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                               |                                                                   | 28 680  | 40 008   |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 342 613 | 465 693  |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 261 824 | 293 930  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 80 789  | 171 763  |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                   |         |          |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                   |         |          |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                   |         |          |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                   |         |          |



RG Conseils

**Etats financiers au 31/12/2023**

# ANNEXE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISARIAT AUX COMPTES - SARL AU CAPITAL DE 500.000 €  
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION BOURGOGNE FRANCHE-COMTE  
CABINET ASSURE CONFORMEMENT A L'ART. 17 AL. 1ER ORD. 19/09/1945  
RCS NEVERS B 393 036 199 – FR 83 393 036 199



03 86 36 08 64 (NEVERS)  
03 86 20 27 70 (CORBIGNY)



[www.rgconseils.fr](http://www.rgconseils.fr)



6, rue Hoche - 58000 NEVERS  
38, Grande Rue – 58800 CORBIGNY  
3 rue Salneuve – 75017 PARIS

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 413 741 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 342 613 euros** et un total **charges de 261 824 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 80 789 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |

|                      |                                              |  |  |  |  |  |
|----------------------|----------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| <b>INCORPORELLES</b> | Frais d'établissement et de développement    |  |  |  |  |  |
|                      | Autres                                       |  |  |  |  |  |
|                      | <b>TO TAL IMMO BILISATIONS INCORPORELLES</b> |  |  |  |  |  |

|                    |                                                  |        |  |  |  |        |
|--------------------|--------------------------------------------------|--------|--|--|--|--------|
| <b>CORPORELLES</b> | Terrains                                         | 1 500  |  |  |  | 1 500  |
|                    | Constructions sur sol propre                     | 8 500  |  |  |  | 8 500  |
|                    | sur sol d'autrui                                 |        |  |  |  |        |
|                    | instal. agencé aménagement                       |        |  |  |  |        |
|                    | Instal technique, matériel outillage industriels |        |  |  |  |        |
|                    | Instal., agencement, aménagement divers          |        |  |  |  |        |
|                    | Matériel de transport                            |        |  |  |  |        |
|                    | Matériel de bureau, mobilier                     | 6 599  |  |  |  | 6 599  |
|                    | Emballages récupérables et divers                |        |  |  |  |        |
|                    | Immobilisations corporelles en cours             |        |  |  |  |        |
|                    | Avances et acomptes                              |        |  |  |  |        |
|                    | <b>TO TAL IMMO BILISATIONS CORPORELLES</b>       | 16 599 |  |  |  | 16 599 |

|                    |                                             |         |  |        |     |         |
|--------------------|---------------------------------------------|---------|--|--------|-----|---------|
| <b>FINANCIERES</b> | Participations évaluées en équivalence      |         |  |        |     |         |
|                    | Autres participations                       | 273 228 |  | 14 750 | 700 | 287 278 |
|                    | Autres titres immobilisés                   |         |  |        |     |         |
|                    | Prêts et autres immobilisations financières |         |  |        |     |         |
|                    | <b>TO TAL IMMO BILISATIONS FINANCIERES</b>  | 273 228 |  | 14 750 | 700 | 287 278 |

|              |         |  |        |  |     |         |
|--------------|---------|--|--------|--|-----|---------|
| <b>TOTAL</b> | 289 827 |  | 14 750 |  | 700 | 303 877 |
|--------------|---------|--|--------|--|-----|---------|

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 662                                   | 425                      |             | 1 087                              |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 3 020                                 | 1 006                    |             | 4 026                              |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>3 682</b>                          | <b>1 431</b>             |             | <b>5 113</b>                       |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>3 682</b>                          | <b>1 431</b>             |             | <b>5 113</b>                       |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |  |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|--|
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |  |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |                |                |  |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |  |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 3 954          | 3 954          |  |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |  |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |  |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                |                |  |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 11 329         | 11 329         |  |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 378            | 378            |  |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |  |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |  |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 364 571        | 364 571        |  |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 605            | 605            |  |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |                |                |  |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>380 838</b> | <b>380 838</b> |  |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |  |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |  |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |  |

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |               |  |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--|
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |               |  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |               |  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 74 025         | 29 508         | 44 517        |  |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |               |  |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 5 120          | 5 120          |               |  |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 2 849          | 2 849          |               |  |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |                |                |               |  |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |               |  |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 19 483         | 19 483         |               |  |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |               |  |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    |                |                |               |  |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |               |  |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 107 856        | 107 856        |               |  |
|                                                    | Autres dettes                                        |                |                |               |  |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                |                |               |  |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |               |  |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>209 333</b> | <b>164 816</b> | <b>44 517</b> |  |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                |                |               |  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 29 320         |                |               |  |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 34 856         |                |               |  |

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

| Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|-------------------------------|------------------------------|
|                               |                              |
|                               |                              |
|                               |                              |
|                               |                              |
|                               |                              |
|                               | 12 935                       |
|                               | 12 935                       |
|                               | 12 935                       |
|                               |                              |

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

**Autres engagements**

Conclue le 31 décembre 2022, une convention d'abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune entre la société FINDEV et la société IMMOBILIERE D'AUTEUIL aux termes de laquelle la société FINDEV a consenti à abandonner, au profit de IMMOBILIERE D'AUTEUIL

**Total des engagements financiers (1)**

(1) Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées