RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LILLE METROPOLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00059
Numéro SIREN : 421 492 927
Nom ou dénomination : SDP

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2023 sous le numéro de dépôt 26472

2023 5026472

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	17 826	14 333	3 494	6 567
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 043 890		3 043 890	3 043 890
	Créances rattachées à des participations	1 090 199		1 090 199	787 088
	Autres titres immobilisés	794 494		794 494	153 524
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	508 950		508 950	396 500
	TOTAL (II)	**5 455 360**	**14 333**	**5 441 027**	**4 387 569**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	6 392 415		6 392 415	6 407 636
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 322 371		3 322 371	3 266 746
	DISPONIBILITES	78 459		78 459	118 513
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 720		1 720	1 140
	TOTAL (III)	**9 794 964**		**9 794 964**	**9 794 035**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**15 250 324**	**14 333**	**15 235 991**	**14 181 604**

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an — 5 476 446 — 6 315 580

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	35 000	35 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 500	3 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	36 365	36 365
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	10 815 654	10 789 624
	Résultat de l'exercice	**(49 236)**	**26 030**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**10 841 283**	**10 890 520**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 946 297	1 969 796
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 369 576	1 237 530
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 678	9 306
	Dettes fiscales et sociales	65 157	74 402
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		51
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**4 394 708**	**3 291 085**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**15 235 991**	**14 181 604**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(49 236,19)	26 030,47
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 394 708	453 622
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	899 476	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

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 **15 235 991** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **484 028** euros et un total **charges** de **533 264** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-49 236** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif ;
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

principes comptables.

Disponibilités

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

Autres éléments significatifs de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce point.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	13 323					13 323
	Matériel de bureau, mobilier	4 503					4 503
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**17 826**					**17 826**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 830 978		303 614		502	4 134 089
	Autres titres immobilisés	153 524		640 970			794 494
	Prêts et autres immobilisations financières	396 500		162 450		50 000	508 950
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 381 002**		**1 107 034**		**50 502**	**5 437 533**
	TOTAL	**4 398 828**		**1 107 034**		**50 502**	**5 455 360**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique. matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	7 165	2 665		9 829
	Matériel de bureau, mobilier	4 095	409		4 503
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**11 259**	**3 073**		**14 333**
	TOTAL	**11 259**	**3 073**		**14 333**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles / corporelles / des titres mis en équivalence / titres de participation / autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation / - financières / - 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**	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	1 090 199		1 090 199
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	508 950		508 950
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 500	2 500	
Taxes sur la valeur ajoutée	13 560	13 560	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	6 376 354	899 908	5 476 446
Charges constatées d'avances	1 720	1 720	
TOTAL DES CREANCES	**7 993 284**	**917 688**	**7 075 596**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	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)	899 476	899 476		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 046 821	46 821	2 000 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 678	13 678		
Personnel et comptes rattachés	34 780	34 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 033	27 033		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 344	3 344		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 369 576	1 369 576		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**4 394 708**	**2 394 708**	**2 000 000**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 942 851			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 369 576			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations	855	502	353	70,29
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	128 673	64 358	64 315	99,93
TOTAL	**129 528**	**64 860**	**64 668**	99,70

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 720	1 140	580	50,86
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**1 720**	**1 140**	**580**	50,86

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	70,0000	35 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**500,00**	**70,0000**	**35 000,00**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	35 000				35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 500				3 500
Réserves statutaires ou contractuelles	36 365				36 365
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	10 789 624	26 030			10 815 654
Résultat de l'exercice	26 030	(26 030)		(49 236)	(49 236)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**10 890 520**			**(49 236)**	**10 841 283**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 10 890 520
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 10 890 520
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (49 236)

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 923		22 923	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 998	8 552	1 445	*16,90*
Dettes fiscales et sociales	25 886	38 010	(12 123)	*-31,90*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**58 807**	**46 562**	**12 245**	*26,30*

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	400 000		400 000
TOTAL	**400 000**		**400 000**

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		3 043 890	794 494
Créances rattachées à des participations		1 090 447	508 950
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		855	1 250
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dossier de gestion

Diligentia

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**

	01/01/2022 31/12/2022 12 mois	01/01/2021 31/12/2021 12 mois	01/01/2020 31/12/2020 12 mois	01/01/2019 31/12/2019 12 mois	01/01/2018 31/12/2018 12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	**400 000** *100,00*	**400 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*
Ventes de marchandises					
- Achats de marchandises					
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE (a)					
Production vendue	400 000 *100,00*	400 000 *100,00*	257 000 *100,00*	257 000 *100,00*	257 000 *100,00*
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**400 000** *100,00*	**400 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*
- Achats stockés approvisionnement					
- Variation des stocks et approvisionnement					
- Achats de sous-traitance directe					
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**400 000** *100,00*	**400 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*
MARGES (Commerciale + Production)	**400 000** *100,00*	**400 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*	**257 000** *100,00*
- Achats non stockés (c)	13 186 *3,30*	9 478 *2,37*	4 989 *1,94*	5 108 *1,99*	6 091 *2,37*
- Autres charges externes (c)	108 428 *27,11*	88 482 *22,12*	49 790 *19,37*	24 691 *9,61*	44 482 *17,31*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**121 613** *30,40*	**97 960** *24,49*	**54 778** *21,31*	**29 800** *11,60*	**50 573** *19,68*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**278 387** *69,60*	**302 040** *75,51*	**202 222** *78,69*	**227 200** *88,40*	**206 427** *80,32*
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes sur rémunérations	5 709 *1,43*	27 157 *6,79*	9 232 *3,59*	8 622 *3,35*	
- Autres impôts et taxes	3 103 *0,78*	3 109 *0,78*	5 073 *1,97*	5 164 *2,01*	5 297 *2,06*
- Salaires et traitements	260 321 *65,08*	224 872 *56,22*	75 746 *29,47*	75 746 *29,47*	208 866 *81,27*
- Charges sociales	105 454 *26,36*	93 397 *23,35*	28 990 *11,28*	29 140 *11,34*	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**(96 200)** *-24,05*	**(46 496)** *-11,62*	**83 181** *32,37*	**108 529** *42,23*	**(7 736)** *-3,01*
+ Reprises sur amortissements et provisions					
+ Autres produits d'exploitation	54 *0,01*	3		3	
+ Transfert de charges d'exploitation	16 554 *4,14*	16 194 *4,05*	10 946 *4,26*	10 946 *4,26*	10 946 *4,26*
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	3 073 *0,77*	3 099 *0,77*	3 460 *1,35*	2 928 *1,14*	1 067 *0,42*
- Autres charges de gestion courante	2	4	98 *0,04*	2	
RÉSULTAT EXPLOITATION	**(82 667)** *-20,67*	**(33 402)** *-8,35*	**90 569** *35,24*	**116 549** *45,35*	**2 143** *0,83*
Bénéfice-perte sur opérations en commun					
+ Produits financiers	67 420 *16,86*	63 860 *15,96*	2 579 296 *N.S*	1 902 580 *740,30*	1 960 813 *762,96*
- Charges financières	31 231 *7,81*	4 286 *1,07*	39 911 *15,53*	60 247 *23,44*	93 477 *36,37*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**(46 478)** *-11,62*	**26 172** *6,54*	**2 629 954** *N.S*	**1 958 883** *762,21*	**1 869 479** *727,42*
Produits exceptionnels		125 *0,03*	18 921 000 *N.S*		
- Charges exceptionnelles	2 758 *0,69*	45 *0,01*	11 125 992 *N.S*	4 631 *1,80*	32 959 *12,82*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 758)** *-0,69*	**80** *0,02*	**7 795 008** *N.S*	**(4 631)** *-1,80*	**(32 959)** *-12,82*
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices		222 *0,06*	118 720 *46,19*		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**(49 236)** *-12,31*	**26 030** *6,51*	**10 306 242** *N.S*	**1 954 252** *760,41*	**1 836 520** *714,60*

Bilans Comparatifs

Etat exprimé en **euros** En valeurs nettes	31/12/2022		31/12/2021		31/12/2020	
Immobilisations nettes	5 441 027	35,71	4 387 569	30,94	415 242	2,06
Valeurs d'exploitation						
Réalisable	9 716 505	63,77	9 675 523	68,23	17 058 915	84,46
Disponible	78 459	0,51	118 513	0,84	2 723 210	13,48
TOTAL ACTIF	**15 235 991**	*100,00*	**14 181 604**	*100,00*	**20 197 367**	*100,00*
Capitaux propres	10 841 283	71,16	10 890 520	76,79	15 864 489	78,55
Provisions pour risques et charges						
Emprunts à long et moyen terme	3 416 396	22,42	3 207 325	22,62	3 212 032	15,90
Exigible à court terme	78 835	0,52	83 759	0,59	1 120 812	5,55
Concours bancaires courants	899 476	5,90			34	
TOTAL PASSIF	**15 235 991**	*100,00*	**14 181 604**	*100,00*	**20 197 367**	*100,00*

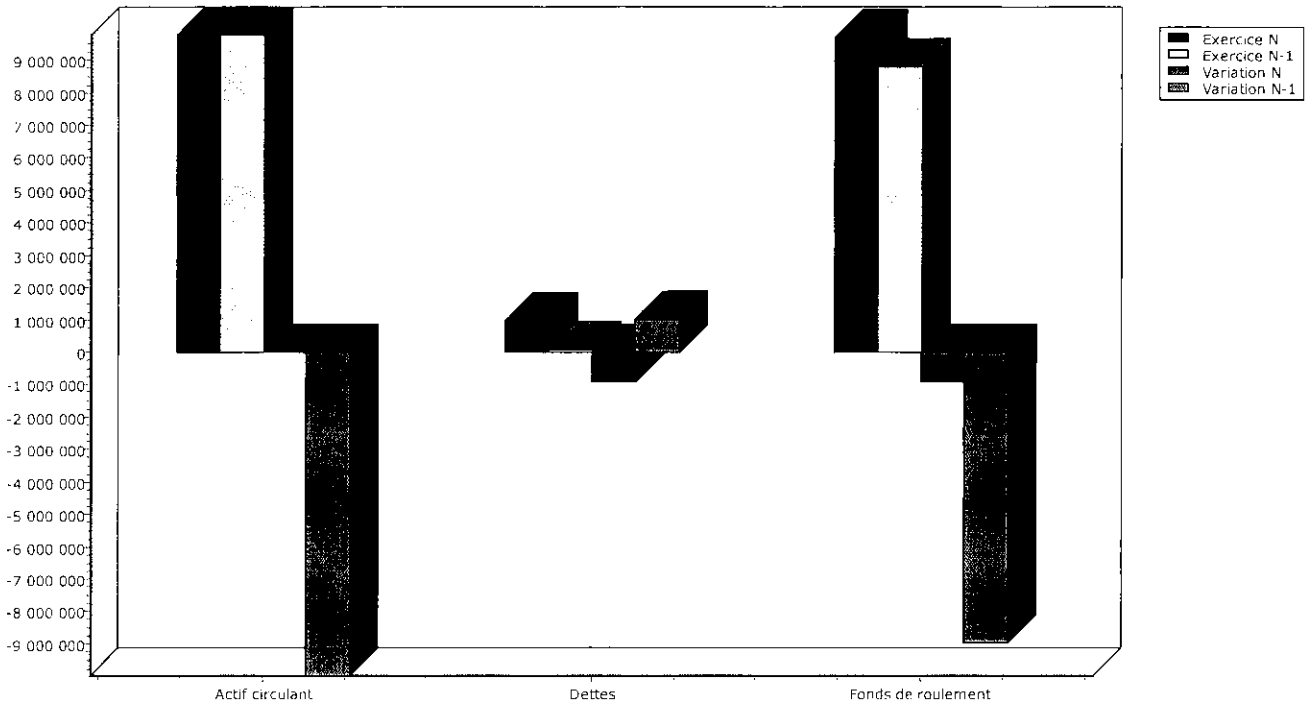
En valeurs nettes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Fonds de roulement net	8 816 653	9 710 276	18 661 279
Besoin en fonds de roulement	6 315 299	6 325 017	15 938 103
TRESORERIE NETTE	**2 501 354**	**3 385 259**	**2 723 176**

Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en **euros** Etat en valeurs nettes	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 494	6 567	(3 073)	-46,80
Immobilisations financières	5 437 533	4 381 002	1 056 532	24,12
Charges à répartir				
Total emplois stables	**5 441 027**	**4 387 569**	**1 053 458**	**24,01**
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	10 890 520	10 864 489	26 030	0,24
Résultat	(49 236)	26 030	(75 267)	-289,15
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	1 369 576	1 237 530	132 046	10,67
Emprunts et dettes assimilés	2 046 821	1 969 796	77 025	3,91
Total ressources stables	**14 257 680**	**14 097 845**	**159 835**	**1,13**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**8 816 653**	**9 710 276**	**(893 624)**	**-9,20**
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés				
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	6 392 415	6 407 636	(15 222)	-0,24
Comptes de régularisation	1 720	1 140	580	50,86
Total de l'actif circulant	**6 394 134**	**6 408 776**	**(14 642)**	**-0,23**
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 678	9 306	4 372	46,98
Dettes fiscales et sociales	65 157	74 402	(9 245)	-12,43
Autres dettes		51	(51)	-100,00
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	**78 835**	**83 759**	**(4 924)**	**-5,88**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**6 315 299**	**6 325 017**	**(9 718)**	**-0,15**
Disponibilités	78 459	118 513	(40 054)	-33,80
Valeurs mobilières de placement	3 322 371	3 266 746	55 625	1,70
Total trésorerie active	**3 400 830**	**3 385 259**	**15 571**	**0,46**
Concours bancaires	899 476		899 476	
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	**899 476**		**899 476**	
TRESORERIE NETTE	**2 501 354**	**3 385 259**	**(883 905)**	**-26,11**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**8 816 653**	**9 710 276**	**(893 624)**	**-9,20**

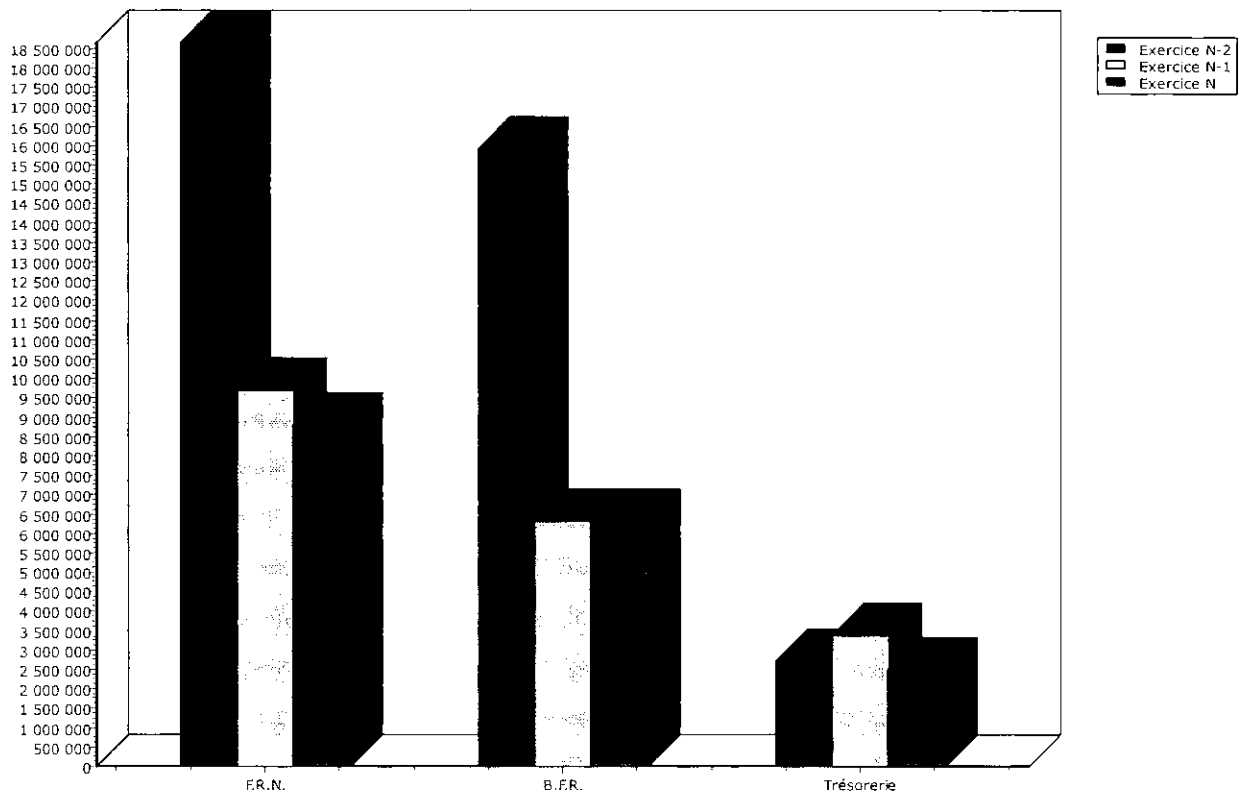
Tableau de Fonds de Roulement

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2022			31/12/2021
	Etat en valeurs nettes	**Début d'exercice**	**Fin d'exercice**	**Variation**	**Variation**
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	6 408 776	6 394 134	(14 642)	(10 650 139)
	Disponibilités	3 385 259	3 400 830	15 571	662 049
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**9 794 035**	**9 794 964**	**929**	**(9 988 090)**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	9 306	13 678	(4 372)	3 792
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	74 453	65 157	9 296	1 033 261
	Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		899 476	(899 476)	34
	TOTAL DETTES	**83 759**	**978 312**	**(894 553)**	**1 037 087**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**9 710 276**	**8 816 653**	**(893 624)**	**(8 951 003)**



Explication de la Trésorerie

Etat exprimé en **euros** En valeurs brutes	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Fonds de roulement net	18 661 279	9 710 276	8 816 653
Besoin en fonds de roulement	15 938 103	6 325 017	6 315 299
TRESORERIE NETTE	**2 723 176**	**3 385 259**	**2 501 354**



Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en **euros** Etat en valeurs nettes	31/12/2022 Impact sur la trésorerie Recette	 Dépense
Votre résultat comptable est de		**49 236**
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	3 073	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		**46 163**
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières	2 961	
Apports et comptes courants	132 046	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	4 717 939	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	**4 852 945**	
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		1 107 034
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		4 640 914
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		**5 747 948**
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	3 385 259	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	**2 444 094**	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		
Variation des autres créances	14 642	
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs	4 372	
Variation des autres dettes		9 296
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation	**9 718**	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	**2 453 812**	

47 541

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(96 200)	(46 496)	83 181
+ Transferts de charges (d'exploitation)	16 554	16 194	10 946
+ Autres produits (d'exploitation)	54	3	
- Autres charges (d'exploitation)	2	4	98
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	67 420	63 860	2 579 296
- Charges financières	31 231	4 286	39 911
+ Produits exceptionnels		125	
- Charges exceptionnelles	2 758	45	8
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices		222	118 720
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**(46 163)**	**29 129**	**2 514 686**

Ratios comparatifs

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022 *12*	31/12/2021 *12*	31/12/2020 *12*
Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Achats de marchandises X 30 X Nombre de mois de la période			
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)			

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Produit vendue - Résultat d'exploitation X 30 X Nombre de mois	482 667	433 402	166 431
ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)			

Ce ratio mesure de délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Achats de matières premières et autres approvisionnements X 30 X Nombre de mois de la période			
ROTATION DU STOCK MATIERES PREMIERES (Jours)			

Dettes fournisseurs / Achats + charges externes TTC X 30 X Nombre de mois de la période	13 678 135 318	9 306 108 611	13 098 55 314
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	**36,39**	**30,85**	**85,24**

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

Créances clients brutes + effets escomptés / Chiffre d'affaires TTC X 30 X Nombre de mois	480 000	480 000	308 400
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)			

L'existence de créances douteuses importantes peut influer ce ratio.

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	400 000		400 000	400 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**400 000**		**400 000**	**400 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 554	16 194
	Autres produits			54	3
	Total des produits d'exploitation (1)			**416 608**	**416 197**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			121 613	97 960
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 812	30 266
	Salaires et traitements			260 321	224 872
	Charges sociales du personnel			105 454	93 397
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 073	3 099
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	4
	Total des charges d'exploitation (2)			**499 275**	**449 599**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(82 667)**	**(33 402)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(82 667)**	**(33 402)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	855	502
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	66 565	63 358
	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	**67 420**	**63 860**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	31 231	4 286
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**31 231**	**4 286**
	RESULTAT FINANCIER	**36 189**	**59 574**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(46 478)**	**26 172**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		125
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**125**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		45
	Sur opérations en capital	2 758	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**2 758**	**45**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 758)**	**80**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		222
	TOTAL DES PRODUITS	**484 028**	**480 182**
	TOTAL DES CHARGES	**533 264**	**454 151**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(49 236)	**26 030**

(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		

SDP

Société par Actions Simplifiée au capital de 35.000 euros
13 rue Louis Néel - 59260 LEZENNES
421 492 927 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat de l'exercice d'un montant de (49.236,19) euros au poste « *Report à nouveau* » qui est ainsi ramené à 10.766.418,21 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués	Montant éligible à la réfaction de 40 %	Montant non éligible à la réfaction de 40 %
Exercice clos au 31 décembre 2021	Néant	Néant	Néant
Exercice clos au 31 décembre 2020 (dau 06.07.2021)	5.000.000 €	5.000.000 €	Néant
Exercice clos au 31 décembre 2019 (dau 30.06.2020)	1.800.000 €	1.800.000 €	Néant

AFFECTATION

Cette proposition d'affectation du résultat a été adoptée par décisions de l'associée unique du 30 juin 2023.

Certifié conforme
Le président



DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

JM AUDITORS
COMMISSARIAT AUX COMPTES
20 Rue Paul Bert
92100 Boulogne Billancourt

Mail : contact@jmauditors.fr

Certifié conforme

24 novembre 2023 | 12:50 CET

Patrick BECQUART

SDP
Société par actions simplifiée au capital de 35.000 €
13 Rue Louis Néel
59260 LEZENNES

421 492 927 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2022

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SDP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et comprennent 21 pages en plus de notre rapport, soit un total de 25 pages.

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 par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La note « Immobilisations » de la partie « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux titres de participation.

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application. Nous nous sommes assurés de la pertinence des hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations comptables et du caractère raisonnable des évaluations en résultant.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle, 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 comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

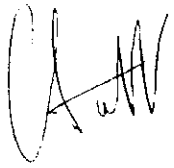
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Boulogne-Billancourt,
Le 20 juin 2023



JM AUDITORS
Caroline TABERLET
Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	17 826	14 333	3 494	6 567
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 043 890		3 043 890	3 043 890
	Créances rattachées à des participations	1 090 199		1 090 199	787 088
	Autres titres immobilisés	802 944		802 944	153 524
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	460 500		460 500	396 500
	TOTAL (II)	**5 415 360**	**14 333**	**5 401 027**	**4 387 569**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	6 392 415		6 392 415	6 407 636
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 362 371		3 362 371	3 266 746
	DISPONIBILITES	78 459		78 459	118 513
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 720		1 720	1 140
	TOTAL (III)	**9 834 964**		**9 834 964**	**9 794 035**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**15 250 324**	**14 333**	**15 235 991**	**14 181 604**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an			5 476 446	6 315 580

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	35 000	35 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 500	3 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	36 365	36 365
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	10 815 654	10 789 624
	Résultat de l'exercice	**(49 236)**	**26 030**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**10 841 283**	**10 890 520**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 946 297	1 969 796
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 369 576	1 237 530
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 678	9 306
	Dettes fiscales et sociales	65 157	74 402
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		51
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**4 394 708**	**3 291 085**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**15 235 991**	**14 181 604**

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(49 236,19)	26 030,47
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 394 708	453 622
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	899 476	
(3)	Dont emprunts participatifs		

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	400 000		400 000	400 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**400 000**		**400 000**	**400 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 554	16 194
	Autres produits			54	3
	Total des produits d'exploitation (1)			**416 608**	**416 197**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			121 613	97 960
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 812	30 266
	Salaires et traitements			260 321	224 872
	Charges sociales du personnel			105 454	93 397
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 073	3 099
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	4
	Total des charges d'exploitation (2)			**499 275**	**449 599**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(82 667)**	**(33 402)**

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(82 667)**	**(33 402)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	855	502
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	66 565	63 358
	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	**67 420**	**63 860**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	31 231	4 286
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**31 231**	**4 286**
	RESULTAT FINANCIER	**36 189**	**59 574**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(46 478)**	**26 172**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		125
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**125**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		45
	Sur opérations en capital	2 758	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**2 758**	**45**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 758)**	**80**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		222
	TOTAL DES PRODUITS	**484 028**	**480 182**
	TOTAL DES CHARGES	**533 264**	**454 151**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(49 236)**	**26 030**

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

(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

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE



DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

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 **15 235 991** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **484 028** euros et un total **charges de 533 264** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-49 236** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
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.

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif ;
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations Financières et Valeurs Moblilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Autres éléments significatifs de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce point.

JM AUDITORS
Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	13 323					13 323
	Matériel de bureau, mobilier	4 503					4 503
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**17 826**					**17 826**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 830 978		303 614		502	4 134 089
	Autres titres immobilisés	153 524		649 420			802 944
	Prêts et autres immobilisations financières	396 500		114 000		50 000	460 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 381 002**		**1 067 034**		**50 502**	**5 397 533**
	TOTAL	**4 398 828**		**1 067 034**		**50 502**	**5 415 360**

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	7 165	2 665		9 829
	Matériel de bureau, mobilier	4 095	409		4 503
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**11 259**	**3 073**		**14 333**
	TOTAL	**11 259**	**3 073**		**14 333**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

IM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - 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.				

M AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	1 090 199		1 090 199
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	460 500		460 500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 500	2 500	
Taxes sur la valeur ajoutée	13 560	13 560	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	6 376 354	899 908	5 476 446
Charges constatées d'avances	1 720	1 720	
TOTAL DES CREANCES	**7 944 834**	**917 688**	**7 027 146**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2022	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 1 an max. à l'origine (1)	899 476	899 476		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	2 046 821	46 821	2 000 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 678	13 678		
Personnel et comptes rattachés	34 780	34 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 033	27 033		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 344	3 344		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 369 576	1 369 576		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**4 394 708**	**2 394 708**	**2 000 000**	

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 2 000 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 942 851
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 1 369 576

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations	855	502	353	70.39
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	128 673	64 358	64 315	99.93
TOTAL	**129 528**	**64 860**	**64 668**	99.70



DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 720	1 140	580	50,86
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**1 720**	**1 140**	**580**	50,86



DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Capital social

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	70,0000	35 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**500,00**	**70,0000**	**35 000,00**

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	35 000				35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 500				3 500
Réserves statutaires ou contractuelles	36 365				36 365
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	10 789 624	26 030			10 815 654
Résultat de l'exercice	26 030	(26 030)		(49 236)	(49 236)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**10 890 520**			**(49 236)**	**10 841 283**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 10 890 520
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 10 890 520
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (49 236)

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 923		22 923	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 998	8 552	1 445	16,90
Dettes fiscales et sociales	25 886	38 010	(12 123)	-31,90
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**58 807**	**46 562**	**12 245**	26,30

JM AUDIT OAS
Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	**France**	**Export**	**Total**
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	400 000		400 000
TOTAL	**400 000**		**400 000**



DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		3 043 890	802 944
Créances rattachées à des participations		1 090 447	460 500
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		855	1 250
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
EMPRUNT Crédit Agricole NANTISSEMENT CONTRAT ASTER CAPI II		1 499 000	
		1 499 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 499 000	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

JM AUDITORS
Commissaire aux comptes

DocuSign Envelope ID: 2A9BDB45-ECFB-4141-934E-167A2A522DD6

Filiales et participations

Etat exprimé en euros 31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
HOTEL BOURGOGNE	6 152 000	6 148 035	49,46	3 042 900	3 042 900
ALOHA DESK	1 000	(215 799)	99,00	990	990
2. Participations (10 à 50 %)					
AVENIR INVESTISSEMENTS I	374 000		13,64	99 450	99 450
FRANCE TOURISME HORIZON	2 500 000		16,00	400 000	400 000

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
HOTEL BOURGOGNE				(3 965)	
ALOHA DESK			53 340	(45 341)	
2. Participations (10 à 50 %)					
AVENIR INVESTISSEMENTS I					
FRANCE TOURISME HORIZON					

JM AUDITORS Commissaire aux comptes

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				