











RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2023

-  RAPPORT SEMESTRIEL D'ACTIVITE
-  TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES
-  TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE
-  ATTESTATION DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL
-  RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
-  BILAN
-  COMPTE DE RESULTAT
-  ANNEXES



RAPPORT SEMESTRIEL D'ACTIVITE 2023
(Du 1^{er} janvier au 30 juin 2023)

1. Présentation des comptes du premier semestre 2023 – du 1^{er} janvier au 30 juin 2023

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à la clôture du premier semestre 2023 à 136.516 EUR, contre 1.506.729 EUR au titre du premier semestre 2022.

Le montant des produits d'exploitation s'est élevé à la clôture du premier semestre 2023 à 137.668 EUR contre 1.528.471 EUR au titre du premier semestre 2022.

Le montant des charges d'exploitation s'est élevé à la clôture du premier semestre 2023 à 804.450 EUR contre 1.739.584 EUR au titre du premier semestre 2022.

Le résultat d'exploitation du premier semestre 2023 se solde par un déficit de (686.782) EUR contre un déficit de (211.112) EUR lors du premier semestre 2022.

Le résultat courant avant impôt, tenant compte du résultat financier de 248.013 EUR à la clôture du premier semestre 2023, contre un résultat financier de (8.419) EUR au titre du premier semestre 2022, s'établit à (418.769) EUR à la clôture du premier semestre 2023, contre (219.531) EUR au titre du premier semestre 2022.

Après prise en compte :

- Du résultat exceptionnel d'un montant de 77.333 EUR induit par la cession d'un terrain pour 25 k€ et pour une reprise de provision de 50 k€ suite à la fin d'une procédure prud'homale pour laquelle la société a obtenu gain de cause, à la clôture du premier semestre 2023, contre un résultat exceptionnel de 18.069 k€ suite à la cession de l'ensemble immobilier d'exploitation pour le premier semestre 2022 ;
- D'un impôt sur les bénéfices nul à la clôture du premier semestre 2023 contre un montant de 4.322 k€ pour le premier semestre 2022.

Le résultat du premier semestre 2023 se solde par une perte de (341.036) EUR contre un bénéfice de 13.527.242 EUR au titre du premier semestre 2022.

A l'issue du premier semestre 2023, le total du bilan net de la société s'élevait à 25.259.376 EUR contre 25.003.860 EUR au titre du premier semestre 2022.



2. Evènements importants – Incidences sur les comptes semestriels

Pour rappel, au cours du premier semestre 2023, l'assemblée générale des actionnaires de la société réunie le 21 juin 2023 (l'« **Assemblée Générale** ») a notamment :

- (i) décidé de racheter les 10.500 parts de fondateur émises par la société au prix de 253 EUR par part de fondateur correspondant au prix de rachat fixé par le collège d'experts au terme de son rapport en date du 12 mai 2023 ; et
- (ii) approuvé la réduction de capital d'un montant nominal maximum de 1.276.986 euros, par voie d'offre publique de rachat d'actions (l'« **OPRA** ») portant sur un nombre maximum de 837.648 actions ordinaires de la Société, au prix de 11,50 euros par action, en vue de leur annulation, en application des articles L. 225-204 et L. 225-207 du Code de commerce avec délégation donné délégation au Conseil d'administration avec faculté de subdélégation à l'effet de la mettre en œuvre, sous réserve de la décision de conformité de l'Autorité des Marchés Financiers (l'« **AMF** ») sur le projet d'OPRA.

Il est rappelé que, conformément aux dispositions de l'article 8 ter de la loi du 23 janvier 1929 sur les parts de fondateur, les droits attachés aux parts de fondateur se sont éteints dès la décision de rachat de l'Assemblée Générale. Conformément à l'avis de rachat publié par la société en date du 23 juin 2023, le prix de rachat des parts de fondateur, d'un montant total de 2.656.500 euros, a été mis à disposition desdits porteurs par la société à compter du 3 juillet 2023. Ce versement est comptabilisé en tant que « *charge exceptionnelle* », laquelle sera prise en compte dans le résultat de l'exercice qui sera clos le 31 décembre 2023.

Concernant l'OPRA, l'AMF a déclaré le projet d'OPRA conforme le 18 juillet 2023¹ et a en conséquence apposé le visa n°23-318 sur la note d'information de la Société relative à l'OPRA. L'offre était ouverte aux actionnaires de la société du 20 juillet 2023 au 15 septembre 2023 inclus. Par un avis en date du 21 septembre 2023², l'AMF a publié les résultats finaux de l'OPRA dont il ressort que 783.609 actions FIEBM ont été présentées à l'OPRA. Le règlement-livraison de l'OPRA a eu lieu le 22 septembre 2023, date à laquelle la société a racheté 783.609 de ses propres actions pour un prix global de 9.011.503,50 euros.

Conformément à l'article R. 225-158 du Code de commerce, le Conseil d'administration de la société réuni en date du 29 septembre 2023 a décidé le rachat par la société de 783.609 de ses propres actions, d'une valeur nominale de 1,524490172 euros environ chacune, et a procédé à l'annulation desdites actions au moyen de la réalisation définitive de la réduction de capital de la société d'un montant nominal total de 1.194.604,22 euros, ramenant le capital social d'un montant de 2.913.300,72 euros à un montant de 1.718.696,50 euros.

¹ Cf. Décision 223C1118 du 18 juillet 2023 publiée sur le site de l'AMF

² Cf. D&I 223C1464 du 21 septembre 2023 publié sur le site de l'AMF



Il est précisé que la différence entre le prix global de rachat des actions acquises dans le cadre de l'OPRA d'un montant de 9.011.503,50 euros et la valeur nominale des actions annulées d'un montant de 1.194.604,22 euros, soit 7.816.899,28 euros sera imputée sur le compte « *Autres Réserves* ».

3. Evolution notable de l'activité au cours du premier semestre

L'activité de la société consiste à la gestion d'un parking et de placements financiers.

Le résultat d'exploitation a été alourdi par les coûts inhérents aux opérations exceptionnelles portées par la Société pendant cette période, notamment le rachat des parts de fondateur et l'offre publique de rachat d'actions initiée par la société sur ses propres actions (environ 436 K€).

Le résultat d'exploitation normatif serait resté stable dans un contexte d'exploitation (-230 k€ à -211 k€).

Le résultat financier est dépendant des tendances des marchés (l'ensemble du portefeuille concerne des titres de sociétés cotées) inhérentes aux fluctuations des indices des marchés.

L'impact est significatif sur la période + 248 Keur du fait de la reprise d'une provision de 224 k€ et le portefeuille n'est plus provisionné.

Le résultat net est une perte de (341) k€, fort des conséquences des opérations liées à la sortie de la cotation boursière.

4. Principaux risques et incertitudes à venir

La société ayant cédé son actif principal au mois de juin 2022, son activité est aujourd'hui réduite à la gestion de son patrimoine.

5. Principales transactions avec les parties liées

Il n'y a pas eu, au cours du premier semestre 2023, de transactions effectuées par notre Société avec une ou plusieurs parties liées.



TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES – 1^{er} SEMESTRE 2023

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES 1 SEMESTRE 2023

		(en milliers d'euros)	EXERCICE N
A	1	Capitaux propres à la clôture n-1 avant affectations	5732
	2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	13232
	3	Capitaux propres proposés à l'ouverture de l'exercice N	18964
B		Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	0
	1	Variation du capital	0
	2	Variation des autres postes	0
C		(= A3 + B) Capitaux Propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	18964
D		Variations en cours d'exercice	-341
	1	Variations du capital	0
	2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	-341
	3	Variations des provisions relevant des capitaux propres	0
	4	Contreparties des réévaluations	0
	5	Variations des provisions réévaluées et subventions d'équipement	0
	6	Autres variations	0
E		Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + D)	18623
F		VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E-C)	-341
G		dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
H		VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE (F-G)	-341



TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE – 1^{er} SEMESTRE 2023

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE 1 SEMESTRE 2023

Flux de trésorerie liés à l'activité	MONTANT
Résultat net [des sociétés intégrées (1)]	-341
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :	
- Amortissements et provisions	-268
- Variation des impôts différés	0
- Plus-values de cession, nettes d'impôt	-25
- Quote-part dans le résultat des sociétés mises en équivalence (1)	0
Marge brute d'autofinancement [des sociétés intégrées (1)]	0
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence (1)	0
Variation du besoin en fonds de roulement liés à l'activité	-14317
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-14951
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement	
Acquisitions d'immobilisations	2
Cessions d'immobilisations, nettes d'impôt	25
Incidence des variations de périmètre (1)	0
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	27
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement	
Dividendes versés aux actionnaires [de la société mère (1)]	0
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées (1)	0
Augmentations de capital en numéraire	0
Emissions d'emprunts	5927
Remboursements d'emprunts	72
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	5999
Variation de trésorerie	-8 925
Trésorerie d'ouverture	19794
Trésorerie de clôture	10869
VARIATION TRESORERIE	-8925



ATTESTATION DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL 2023

J'atteste, à ma connaissance, que les comptes pour le semestre écoulé sont établis conformément aux normes comptables applicables et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la société, et que le rapport semestriel d'activité 2023 présente un tableau fidèle des événements importants survenus pendant les six (6) premiers mois de l'exercice 2023, de leur incidence sur les comptes, des principales transactions entre les parties liées ainsi qu'une description des principaux risques et des principales incertitudes pour les six (6) mois restant de l'exercice.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Sulitzer', written over a horizontal line.

Le Président Directeur Général
Madame Marie-Catherine Sulitzer

132, boulevard Michelet

13008 Marseille

Tél.+33(0)4 91 32 19 19

www.crowe-ficorec.fr

RAPPORT SUR L'EXAMEN LIMITE DES COMPTES SEMESTRIELS 2023

FINANCIERE ET IMMOBILIERE DE L'ETANG DE BERRE ET DE LA MEDITERRANEE

Période du 1^{er} janvier 2023 au 30 juin 2023

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale et en application de l'article L.451-1-2 III du code monétaire et financier, nous avons procédé à :

- L'examen limité de la situation intermédiaire de la société FINANCIERE ET IMMOBILIERE DE L'ETANG DE BERRE ET DE LA MEDITERRANEE, Société Anonyme au capital de 2 913 301 euros dont le siège social est situé 26 Avenue des Romarins, 13620 CARRY-LE-ROUET, relatifs à la période allant du 1^{er} janvier 2023 au 30 juin 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- La vérification des informations données dans le rapport d'activité semestriel.

Ces comptes intermédiaires ont été établis sous la responsabilité du Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

1. Conclusion sur les comptes

Nous avons effectué cet examen selon les normes professionnelles applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit afin de s'assurer que les comptes intermédiaires ne comportent pas d'anomalies significatives. Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir des dirigeants et de toute personne compétente les informations que nous avons estimées nécessaires.

SAS de Commissariat aux Comptes inscrite près la Cour d'appel d'Aix-en-Provence au capital de 40 000 €.

RCS Marseille 383 916 608 - TVA intracommunautaire FR63 383 916 608

Expertise comptable | Audit | Conseil

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause, au regard des règles et principes comptables français, la régularité et la sincérité des comptes intermédiaires et l'image fidèle qu'ils donnent du résultat des opérations du semestre ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de ce semestre.

2. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé conformément aux normes professionnelles applicables en France à la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité commentant les comptes intermédiaires sur lesquels a porté notre examen limité.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes semestriels.

Fait à Marseille,

FICOREC AUDIT
Représenté par

Matthieu CAPUONO
Commissaire aux comptes

Signé électroniquement le 29/09/2023 par
Matthieu Capuono

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Capuono', written over a faint circular stamp or watermark.

Bilan Actif

		30/06/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	228 674		228 674	228 674
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	991 009		991 009	991 009
	Constructions	703 658	639 208	64 450	70 275
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	19 001	14 743	4 258	2 123
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	205 384		205 384	205 384	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300	300	
	TOTAL (II)	2 148 026	653 951	1 494 075	1 497 765
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	6 692		6 692	6 692
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	85 639	68 712	16 927	16 927
	Autres créances	12 869 570		12 869 570	2 607 703
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	9 699 546		9 699 546	475 044	
DISPONIBILITES	1 169 638		1 169 638	19 139 219	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 928		2 928	19 273
	TOTAL (III)	23 834 012	68 712	23 765 301	22 264 858
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	25 982 039	722 663	25 259 376	23 762 623	

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19 6 692
Fax 04 91 32 19 18

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

300

300

Bilan Passif

		30/06/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 913 301	2 913 301
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation	2 433 310	2 433 310
	RESERVES		
	Réserve légale	291 330	192 900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	284 318	284 318
	Autres réserves	13 042 272	29 600
	Report à nouveau		(121 142)
	Résultat de l'exercice	(341 036)	13 232 245
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		18 623 494	18 964 530
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		50 000
	Provisions pour charges		
Total des provisions			50 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 396 636	469 227
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 571	8 571
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 341	11 314
	Dettes fiscales et sociales	47 333	4 258 849
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		130	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		6 635 882	4 748 092
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		25 259 376	23 762 623
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(341 036,13)	13 232 244,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 379 879	4 424 448
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 000 000	
(3) Dont emprunts participatifs			

FICOREC AUDIT
 Société de Commissariat aux comptes
 SAS Capital 40 000 €
 SIRET 383 916 608 00011
 132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
 Tél. 04 91 32 19 19
 Fax 04 91 32 19 18

Compte de Résultat ^{1/2}

				30/06/2023	31/12/2022
		France	Exportation	6 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	136 516		136 516	1 496 632
	Montant net du chiffre d'affaires	136 516		136 516	1 496 632
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				21 686
	Autres produits			1 152	592
	Total des produits d'exploitation (1)			137 668	1 518 910
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				30 886
	Autres achats et charges externes			610 322	1 321 878
	Impôts, taxes et versements assimilés			29 534	137 295
	Salaires et traitements			107 281	340 368
	Charges sociales du personnel			49 100	129 624
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			6 014	134 656
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 199	1 960	
	Total des charges d'exploitation (2)			804 450	2 096 667
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(666 782)	(577 757)

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(666 782)	(577 757)
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) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 881 224 502	5 065 11 308
Total des produits financiers		251 383	16 373
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 370	11 923 11 078
Total des charges financières		3 370	23 000
RESULTAT FINANCIER		248 013	(6 627)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(418 769)	(584 384)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 733 25 000 50 000	18 609 20 500 000
Total des produits exceptionnels		77 733	20 518 609
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		96 2 424 676 55 600
Total des charges exceptionnelles			2 480 372
RESULTAT EXCEPTIONNEL		77 733	18 038 237
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			4 221 609
TOTAL DES PRODUITS		466 784	22 053 893
TOTAL DES CHARGES		807 820	8 821 648
RESULTAT DE L'EXERCICE		(341 036)	13 232 245

FICOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

- (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

Règles et Méthodes Comptables

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 **25 259 376** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **466 784** euros et un total **charges** de **807 820** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-341 036** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **6** 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.

La société ne consolide pas les comptes du fait du caractère non significatif de la filiale GFA FORESTIER conformément à l'article L233-17-1 du code de commerce.

Faits marquants de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

La société a initié une démarche de retrait de sa cotation boursière.

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.

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet – 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Règles et Méthodes Comptables

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.

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

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Règles et Méthodes Comptables

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.

:

Titres de participations :

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

Valeurs mobilières de placement:

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées au prix pour lequel ils ont été acquis.

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet – 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Règles et Méthodes Comptables

Leur dépréciation est constatée lorsque la valeur d'acquisition des VMP est supérieure à leur valeur de marché.

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet – 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	228 674					228 674
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	228 674					228 674
CORPORELLES						
Terrains	991 009					991 009
Constructions sur sol propre	507 813					507 813
sur sol d'autrui						
instal. agencement	195 845					195 845
Instal technique, matériel outillage industriels	16 676		2 325			19 001
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 711 344		2 325			1 713 669
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	205 384					205 384
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	300					300
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	205 684					205 684
TOTAL	2 145 701		2 325			2 148 026

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	494 015	845		494 859
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	139 369	4 980		144 349
Instal technique, matériel outillage industriels	14 554	190		14 743
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	647 937	6 014		653 951
TOTAL	647 937	6 014		653 951

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencet 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							

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	50 000		50 000	
	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	50 000		50 000		
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	68 712			68 712
	Autres	224 502		224 502	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	293 214		224 502	68 712
TOTAL GENERAL	343 214		274 502	68 712	

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			224 502	50 000	
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.					

FIGOREC AUDIT
 Société de Commissariat aux comptes
 SAS Capital 40 000 €
 SIRET 383 916 608 00011
 132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
 Tél. 04 91 32 19 19
 Fax 04 91 32 19 18

Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	300	300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	85 639	85 639	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	529	529	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	87 572	87 572	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	60 747	60 747	
	Débiteurs divers	12 719 522	12 719 522	
Charges constatées d'avances	2 928	2 928		
TOTAL DES CREANCES		12 958 437	12 958 437	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	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)	6 000 000	6 000 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	396 636	140 634	256 003	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 571	8 571		
	Fournisseurs et comptes rattachés	183 341	183 341		
	Personnel et comptes rattachés	2 973	2 973		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 635	14 635		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 401	1 401		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 324	28 324		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		6 635 882	6 379 879	256 003	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 561				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

FIGOREC AUDIT
 Société de Commissariat aux comptes
 SAS Capital 40 000 €
 SIRET 383 916 608 00011
 132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
 Tél. 04 91 32 19 19
 Fax 04 91 32 19 18

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

30/06/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<h2 style="text-align: center;">Bilan Actif</h2> <p>Capital souscrit non appelé</p> <p>Actif immobilisé</p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles</p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations corporelles</p> <p>Participations</p> <p>Créances sur participations</p> <p>Prêts</p> <p>Autres titres immobilisés</p> <p>Autres immobilisations financières</p> <p>Actif circulant</p> <p>Avances, acomptes versés sur commandes</p> <p>Clients et comptes rattachés</p> <p>Autres créances</p> <p>Capital souscrit appelé non versé</p> <p>Valeurs mobilières de placement</p> <p>Disponibilités</p>			
<h2 style="text-align: center;">Bilan Passif</h2> <p>Dettes</p> <p>Emprunts obligataires convertibles</p> <p>Autres emprunts obligataires</p> <p>Emprunts et dettes envers établissements de crédits</p> <p>Emprunts et dettes financières divers</p> <p>Avances, acomptes reçus sur commandes</p> <p>Dettes fournisseurs comptes rattachés</p> <p>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</p> <p>Autres dettes</p>			

FICOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet – 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social	2 913 301				2 913 301
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation	2 433 310				2 433 310
Réserve légale	192 900			98 430	291 330
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	284 318				284 318
Autres réserves	29 600	13 012 672			13 042 272
Report à nouveau	(121 142)	219 573		(98 430)	
Résultat de l'exercice	13 232 245	(13 232 245)		(341 036)	(341 036)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	18 964 530			(341 036)	18 623 494

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 964 530

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 964 530

²Dont 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 (341 036)

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Capital social

		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72

FIGOREC AUDIT
 Société de Commissariat aux comptes
 SAS Capital 40 000 €
 SIRET 383 916 608 00011
 132, Bd Michelet – 13008 MARSEILLE
 Tél. 04 91 32 19 19
 Fax 04 91 32 19 18

Ventilation du chiffre d'affaires

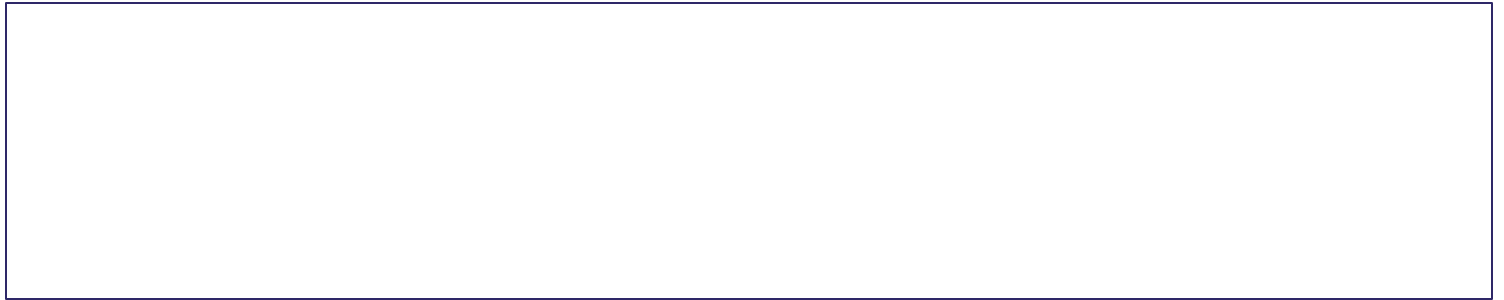
		30/06/2023
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		136 516
Production vendue Services		136 516
LOCATION BOX BEAUSEJOUR TVA 20%	1 300	
RECETTE PARKING TVA 20%	116 106	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	
Chiffre d'affaires par marché géographique		136 516
Chiffre d'affaires FRANCE		136 516
LOCATION BOX BEAUSEJOUR TVA 20%	1 300	
RECETTE PARKING TVA 20%	116 106	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	

FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet – 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/06/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(418 769)		(418 769)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		77 733		77 733
RESULTAT COMPTABLE		(341 036)		(341 036)

(1) après retraitements fiscaux.



FIGOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet – 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

Rémunérations des Dirigeants

30/06/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

96 127

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

30/06/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

1

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

FIGOREC AUDIT
 Société de Commissariat aux comptes
 SAS Capital 40 000 €
 SIRET 383 946 608 00011
 132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
 Tél. 04 91 32 19 19
 Fax 04 91 32 19 18

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	FICOREC							
	30/06/2023	31/12/2022	%	%	30/06/2023	31/12/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	9 074	26 600	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	9 074	26 600	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	9 074	26 600	100,00	100,00				

FICOREC AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
SAS Capital 40 000 €
SIRET 383 916 608 00011
132, Bd Michelet - 13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 32 19 19
Fax 04 91 32 19 18

FIEBM

26 AVENUE DES ROMARINS

13620 CARRY LE ROUET

SIRET : 6980553900025

APE : 5530Z

SITUATION

Exercice du 01/01/2023 au 30/06/2023

ORGATEC S.A.

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

CONSEIL

SOCIAL

FISCALITE

JURIDIQUE

Olivier MALLEN

Ex pert comptable

Commissaire aux comptes

Anthony LIGER

Ex pert comptable

Siège Social

53 Rue Grignan

13006 Marseille

Tél : 04 91 04 14 10

Fax : 04 91 04 14 19

contact@ama-orgatec.com

Etablissements Secondaires

Centre d'Affaires Ex pobat - L7 -

Rue de Lisbonne

13480 Cabriès

Tél : 04 42 02 08 45

Fax : 04 42 02 08 49

Centre d'Affaires Alta Rocca

Bat C - 1120 RD de Gémenos

13400 Aubagne

Tél : 04 91 04 14 10

FIEBM

26 AVENUE DES ROMARINS

13620 CARRY LE ROUET

SIRET : 6980553900025

APE : 5530Z

SITUATION

Exercice du 01/01/2023 au 30/06/2023

ORGATEC S.A.

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

CONSEIL

SOCIAL

FISCALITE

JURIDIQUE

Olivier MALLEN

Ex pert comptable

Commissaire aux comptes

Anthony LIGER

Ex pert comptable

Siège Social

53 Rue Grignan

13006 Marseille

Tél : 04 91 04 14 10

Fax : 04 91 04 14 19

contact@ama-orgatec.com

Etablissements Secondaires

Centre d'Affaires Ex pobat - L7 -

Rue de Lisbonne

13480 Cabriès

Tél : 04 42 02 08 45

Fax : 04 42 02 08 49

Centre d'Affaires Alta Rocca

Bat C - 1120 RD de Gémenos

13400 Aubagne

Tél : 04 91 04 14 10

Bilan Actif

		30/06/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	228 674		228 674	228 674
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	991 009		991 009	991 009
	Constructions	703 658	639 208	64 450	70 275
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	19 001	14 743	4 258	2 123
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	205 384		205 384	205 384	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300	300	
	TOTAL (II)	2 148 026	653 951	1 494 075	1 497 765
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	6 692		6 692	6 692
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	85 639	68 712	16 927	16 927	
Autres créances	12 869 570		12 869 570	2 607 703	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	9 699 546		9 699 546	475 044	
DISPONIBILITES	1 169 638		1 169 638	19 139 219	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 928		2 928	19 273
	TOTAL (III)	23 834 012	68 712	23 765 301	22 264 858
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	25 982 039	722 663	25 259 376	23 762 623

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

300

300

Détail de l'Actif

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 494 075	5,91	1 497 765	6,30	(3 689)	-0,25
Fonds Commercial	228 674	0,91	228 674	0,96		
FONDS DE COMMERCE GARAGE	228 674	0,91	228 674	0,96		
Terrains	991 009	3,92	991 009	4,17		
TERRAIN CARRY SUD	90 364	0,36	90 364	0,38		
TERRAIN CARRY NORD	848 722	3,36	848 722	3,57		
TERRAIN SAUSSET	91		91			
TERRAIN MSEILLE	51 833	0,21	51 833	0,22		
Constructions	64 450	0,26	70 275	0,30	(5 825)	-8,29
CONST GARAGE CANEBIERE	426 194	1,69	426 194	1,79		
CONST BUREAUX CANEBIERE	32 523	0,13	32 523	0,14		
CONST VILLA EDEN ROC	49 096	0,19	49 096	0,21		
AAI GARAGE	195 845	0,78	195 845	0,82		
AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS	(494 859)	-1,96	(494 015)	-2,08	(845)	-0,17
Compte n° 28135000	(96 246)	-0,38	(96 246)	-0,41		
Compte n° 28135001	(48 102)	-0,19	(43 122)	-0,18	(4 980)	-11,55
Installations techniques, matériel et outillage	4 258	0,02	2 123	0,01	2 135	100,59
MOB MAT SC EDEN ROC	17 222	0,07	14 897	0,06	2 325	15,61
MOB MAT GARAGE	1 780	0,01	1 780	0,01		
Compte n° 28154000	(14 743)	-0,06	(14 554)	-0,06	(190)	-1,30
Autres participations	205 384	0,81	205 384	0,86		
TITRES DE PARTICIPATION GFA	205 384	0,81	205 384	0,86		
Autres immobilisations financières	300		300			
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	300		300			
TOTAL III - Actif Circulant NET	23 765 301	94,09	22 264 858	93,70	1 500 443	6,74
Produits intermédiaires et finis	6 692	0,03	6 692	0,03		
BEAUSEJOUR	2 287	0,01	2 287	0,01		
STOCK TERRAIN ST CHAMAS	718		718			
STOCK TERRAIN SAUSSET	3 688	0,01	3 688	0,02		
Créances clients et comptes rattachés	16 927	0,07	16 927	0,07		
Collectif clients débiteurs	70 185	0,28	70 185	0,30		
CLIENTS PARKING	15 454	0,06	15 454	0,07		
Dot. prov. CERA/TIMBAS/411000	(68 712)	-0,27	(68 712)	-0,29		
Autres créances	12 869 570	50,95	2 607 703	10,97	10 261 867	393,52
Collectif fournisseurs débiteurs	248				248	
AV S/SAL HACHEM	1 200		1 800	0,01	(600)	-33,33
MUTUELLE KLESIA C et HUMANIS NC	529				529	
TVA DEDUCT.S/IMMO.	465				465	
TVA DEDUCT.S/ACHATS	39 749	0,16	8 587	0,04	31 162	362,91
CREDIT DE TVA	2 358	0,01	3 348	0,01	(990)	-29,57
TVA COLLECTEE 10%			25 488	0,11	(25 488)	-100,0
REMB CREDIT TVA	45 000	0,18			45 000	
ETAT CHARGES A PAYER			4 504	0,02	(4 504)	-100,0
GROUPEMENT FORESTIER TIVE	60 747	0,24	60 747	0,26		
DEBITEURS CREDIT.DIVERS VS	7 774	0,03	3 229	0,01	4 545	140,74
CESSION FOND DE COMMERCE			2 500 000	10,52	(2 500 000)	-100,0
RACHAT DES PARTS DE FONDATEUR ODDO	2 711 500	10,73			2 711 500	

Détail de l'Actif

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
OPRA BANQUE ODDO	10 000 000	39,59			10 000 000	
Valeurs mobilières de placement	9 699 546	38,40	475 044	2,00	9 224 502	N/S
PLACEMENTS UBS	699 546	2,77	699 546	2,94		
COMPTE A TERME CIC	9 000 000	35,63			9 000 000	
PROV DEP TITRES COMPTES TITRES			(224 502)	-0,94	224 502	100,00
Disponibilités	1 169 638	4,63	19 139 219	80,54	(17 969 581)	-93,89
CREDIT LYONNAIS	735 434	2,91	18 745 177	78,89	(18 009 742)	-96,08
CL PLAC CAT	8 548	0,03	8 516	0,04	32	0,37
ILCL 071775V	299 348	1,19	256 939	1,08	42 410	16,51
BANQUE UBS			127 622	0,54	(127 622)	-100,0
BANQUE RICHELIEU	126 307	0,50			126 307	
CAISSE			965		(965)	-100,0
Charges constatées d'avance	2 928	0,01	19 273	0,08	(16 345)	-84,81
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	2 928	0,01	19 273	0,08	(16 345)	-84,81
TOTAL DU BILAN ACTIF	25 259 376	100,00	23 762 623	100,00	1 496 753	6,30

Bilan Passif

		30/06/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 913 301	2 913 301
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation	2 433 310	2 433 310
	RESERVES		
	Réserve légale	291 330	192 900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	284 318	284 318
	Autres réserves	13 042 272	29 600
	Report à nouveau		(121 142)
	Résultat de l'exercice	(341 036)	13 232 245
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		18 623 494	18 964 530
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		50 000
	Provisions pour charges		
Total des provisions			50 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 396 636	469 227
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 571	8 571
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 341	11 314
	Dettes fiscales et sociales	47 333	4 258 849
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		130	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		6 635 882	4 748 092
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		25 259 376	23 762 623
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(341 036,13)	13 232 244,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 379 879	4 424 448
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 000 000	
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	18 623 494	73,73	18 964 530	79,81	(341 036)	-1,80
Capital Social ou individuel	2 913 301	11,53	2 913 301	12,26		
CAPITAL APPELE VERSE	2 913 301	11,53	2 913 301	12,26		
Ecarts de réévaluation	2 433 310	9,63	2 433 310	10,24		
ECART REEVAL GARAGE MARSE						
ECART REEVAL TERRAIN CARR	1 591 073	6,30	1 591 073	6,70		
ECART REEVAL TERRAIN CARR	774 397	3,07	774 397	3,26		
ECART REEV FDS COMMERCE C	45 735	0,18	45 735	0,19		
ECART REEVAL TERR MARSEIL	22 105	0,09	22 105	0,09		
Réserve légale	291 330	1,15	192 900	0,81	98 430	51,03
RESERVE LEGALE	291 330	1,15	192 900	0,81	98 430	51,03
Réserves réglementées	284 318	1,13	284 318	1,20		
RESERVES INDISPONIBLES	788		788			
RESERVE PLUS VALUE L.T.	223 582	0,89	223 582	0,94		
RES PARTICIPAT ETAT DE GU	59 948	0,24	59 948	0,25		
Autres réserves	13 042 272	51,63	29 600	0,12	13 012 672	N/S
RESERVES DIVERSES	13 042 272	51,63	29 600	0,12	13 012 672	N/S
Report à nouveau			(121 142)	-0,51	121 142	100,00
REPORT A NOUVEAU			(121 142)	-0,51	121 142	100,00
Résultat de l'exercice	(341 036)	-1,35	13 232 245	55,69	(13 573 281)	-102,5
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions			50 000	0,21	(50 000)	-100,0
Provisions pour risques			50 000	0,21	(50 000)	-100,0
PROVISIONS POUR LITIGES			50 000	0,21	(50 000)	-100,0
TOTAL IV - Total des dettes	6 635 882	26,27	4 748 092	19,98	1 887 789	39,76
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 396 636	25,32	469 227	1,97	5 927 409	N/S
EMPRUNTS 53K€ 18921504	5 542	0,02	11 035	0,05	(5 494)	-49,78
EMPRUNT 190K€ 19922727	97 056	0,38	114 375	0,48	(17 319)	-15,14
EMPRUNTS 500K€ 20938869 PGE	293 942	1,16	343 690	1,45	(49 748)	-14,47
Intérêts C.N.E. 18921504	94		122		(28)	-22,62
Assurances C.N.E. 18921504	2		5		(2)	-49,68
CIC 48801	6 000 000	23,75			6 000 000	
Emprunts et dettes financières divers	8 571	0,03	8 571	0,04		
CAUTION PARKING	8 091	0,03	8 091	0,03		
DEPOT ET CAUTION RECUS	480		480			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 341	0,73	11 314	0,05	172 026	N/S
Collectif fournisseurs créditeurs	183 341	0,73	11 314	0,05	172 026	N/S
Dettes fiscales et sociales	47 333	0,19	4 258 849	17,92	(4 211 516)	-98,89
ANNE BRESSIER	646				646	
SALAIRES SCE COMM NOVEMBRE			7 502	0,03	(7 502)	-100,0
SALAIRES PARKING DECEMBRE			1 135		(1 135)	-100,0
PROVISION CP	2 326	0,01	2 028	0,01	298	14,70
SECURITE SOCIALE	7 304	0,03	8 541	0,04	(1 237)	-14,48

Détail du Passif

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
RETRAITE KLESIA	4 854	0,02	7 069	0,03	(2 214)	-31,33
PREV KLESIA C et HUMANIS NC	1 988	0,01	2 831	0,01	(843)	-29,77
MUTUELLE KLESIA C et HUMANIS NC			125		(125)	-100,0
ORGANISME CP	489		426		63	14,69
PRELEVEMENT A LA SOURCE	7 580	0,03	3 617	0,02	3 963	109,57
ETAT IMPOTS S/BENEFICES			4 221 609	17,77	(4 221 609)	-100,0
TVA			3 750	0,02	(3 750)	-100,0
TVA COLLECTEE 20%	1 401	0,01	217		1 185	546,72
ETAT CHARGES A PAYER	20 744	0,08			20 744	
Autres dettes			130		(130)	-100,0
Collectif clients créditeurs			130		(130)	-100,0
TOTAL DU BILAN PASSIF	25 259 376	100,00	23 762 623	100,00	1 496 753	6,30

Compte de Résultat ^{1/2}

				30/06/2023	31/12/2022
		France	Exportation	6 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	136 516		136 516	1 496 632
	Montant net du chiffre d'affaires	136 516		136 516	1 496 632
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				21 686
	Autres produits			1 152	592
		Total des produits d'exploitation (1)			137 668
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				30 886
	Autres achats et charges externes			610 322	1 321 878
	Impôts, taxes et versements assimilés			29 534	137 295
	Salaires et traitements			107 281	340 368
	Charges sociales du personnel			49 100	129 624
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 014	134 656
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 199	1 960	
	Total des charges d'exploitation (2)			804 450	2 096 667
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(666 782)	(577 757)

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(666 782)	(577 757)
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) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 881 224 502	5 065 11 308
Total des produits financiers		251 383	16 373
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 370	11 923 11 078
Total des charges financières		3 370	23 000
RESULTAT FINANCIER		248 013	(6 627)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(418 769)	(584 384)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 733 25 000 50 000	18 609 20 500 000
Total des produits exceptionnels		77 733	20 518 609
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		96 2 424 676 55 600
Total des charges exceptionnelles			2 480 372
RESULTAT EXCEPTIONNEL		77 733	18 038 237
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			4 221 609
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		466 784 807 820	22 053 893 8 821 648
RESULTAT DE L'EXERCICE		(341 036)	13 232 245

- (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

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	137 668	100,84	1 518 910	101,49	(1 381 242)	-90,94
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
Production vendue Services FRANCE	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
LOCATION GERANCE RESTO 20%			4 167	0,28	(4 167)	-100,0
LOCATION BOX BEAUSEJOUR TVA 20%	1 300	0,95	3 653	0,24	(2 353)	-64,42
RECETTE VENTES ANNEXES 20%			3 597	0,24	(3 597)	-100,0
RECETTE CARAVANING TVA 10%			1 113 392	74,39	(1 113 392)	-100,0
RECETTE PARKING TVA 20%	116 106	85,05	136 709	9,13	(20 603)	-15,07
FAE 10%			(6 782)	-0,45	6 782	100,00
REFACTURATION VS			203 675	13,61	(203 675)	-100,0
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	14,00	38 220	2,55	(19 110)	-50,00
Montant net du chiffre d'affaires	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
Reprises sur provisions, transferts de charges			21 686	1,45	(21 686)	-100,0
REPR PROV ENG RETRAITE			21 686	1,45	(21 686)	-100,0
Autres produits d'exploitation	1 152	0,84	592	0,04	560	94,57
PRODUITS DIV.GESTION COUR	1 152	0,84	592	0,04	560	94,57
Total des charges d'exploitation	804 450	589,27	2 096 667	140,09	(1 292 217)	-61,63
Variation de stocks approvisionnements			30 886	2,06	(30 886)	-100,0
VARIATION DES STOCKS DE M.PREM			30 886	2,06	(30 886)	-100,0
Autres achats et charges externes	610 322	447,07	1 321 878	88,32	(711 557)	-53,83
EAU	143	0,11	67 757	4,53	(67 613)	-99,79
EDF VILLA	2 293	1,68	117 189	7,83	(114 896)	-98,04
ESSENCE	316	0,23	2 288	0,15	(1 972)	-86,18
COMBUSTIBLE			23 981	1,60	(23 981)	-100,0
EDF GARAGE			4 407	0,29	(462)	-10,49
CARBURANT	3 945	2,89	147	0,01	(147)	-100,0
FOURNITURES D'ENTRETIEN	23	0,02	14 175	0,95	(14 152)	-99,84
PETITE FOURNITURE CARAVAN			33 003	2,21	(33 003)	-100,0
ANIMATION CARAVANING			383	0,03	(383)	-100,0
FOURNITURES PARKING			139	0,01	(139)	-100,0
FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 005	0,74	2 234	0,15	(1 229)	-55,02
FOURNIT BUREAU CARAVANING			859	0,06	(859)	-100,0
SOUS TRAITANCE GENERALE			1 807	0,12	(1 807)	-100,0
REDEVANCES DE CREDIT BAIL			17 496	1,17	(17 496)	-100,0
CREDIT-BAIL MOBILIER			143 738	9,60	(143 738)	-100,0
HENNEGRAVE RENOUV HEBERGEMENT	350	0,26	450	0,03	(100)	-22,22
LOCATIONS MOBILIERES			2 121	0,14	(2 121)	-100,0
LOCATION PHOTOCOPIEUR			4 828	0,32	(4 828)	-100,0
CHARGES SYNDIC COPROPRIET	82 410	60,37	104 035	6,95	(21 626)	-20,79
ENT CARAVANING			134 114	8,96	(13 777)	-100,0
TRAVAUX ENGINs CARAVANI			13 777	0,92	(2 311)	-100,0
ENT MAT TRANSP.CARAVANING			2 311	0,15	134	
Entretien vehicule	134	0,10			(20 476)	-100,0
ENT MOBIL			20 476	1,37	(10 373)	-100,0
ENTRETIEN SANITAIRE			10 373	0,69	(3 370)	-100,0
ENTRETIEN RESTAURANT			3 370	0,23	(4 654)	-100,0
ENTRETIEN PISCINE			4 654	0,31		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
ENTRET.PARKING			1 361	0,09	(1 361)	-100,0
MAINTENANCE	4 276	3,13	19 956	1,33	(15 680)	-78,57
MAINTENANCE PARKING	3 005	2,20	2 221	0,15	784	35,31
ASSURANCES	2 099	1,54	3 898	0,26	(1 799)	-46,15
PRIME D ASSURANCE CARAVAN	4 272	3,13	24 906	1,66	(20 634)	-82,85
DOCUMENTATION GENERALE			1 115	0,07	(1 115)	-100,0
HONORAIRES	157 712	115,53	183 400	12,25	(25 688)	-14,01
HONORAIRES SERVICE COMMUN			124	0,01	(124)	-100,0
HONORAIRES AVOCATS	1 711	1,25	145 782	9,74	(144 071)	-98,83
HONORAIRES CAC	49 246	36,07	26 600	1,78	22 646	85,14
HONORAIRES EXPERT EVALUATEURS	213 265	156,22	2 490	0,17	210 775	N/S
HONORAIRES ORGATEC	34 404	25,20	81 898	5,47	(47 494)	-57,99
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			43		(43)	-100,0
PUBLICITE CARAVANING			1 852	0,12	(1 852)	-100,0
ANNONCES ET INSERTIONS	22 507	16,49	4 128	0,28	18 379	445,23
PUBLICITE			1 960	0,13	(1 960)	-100,0
PUBLICATIONS	17 818	13,05	30 300	2,02	(12 482)	-41,20
VOYAGES DEPLACEMENT DU DIRI	887	0,65	1 829	0,12	(942)	-51,50
RECEPTIONS			1 349	0,09	(1 349)	-100,0
FRAIS REPRESENTATION MCS	1 017	0,74			1 017	
FRAIS POSTAUX	104	0,08	751	0,05	(646)	-86,08
TELEPHONE	1 044	0,76	7 751	0,52	(6 708)	-86,53
TELEPHONE GARAGE			95	0,01	(95)	-100,0
SERVICES BANCAIRES ET ASS			357	0,02	(357)	-100,0
FRAIS SUR TITRES (ACH.VEN	1 806	1,32	9 757	0,65	(7 952)	-81,49
COMMISSION DE GESTION RICHELIEU	4 178	3,06			4 178	
Divers			37 723	2,52	(37 723)	-100,0
COTISATIONS	354	0,26	119	0,01	234	196,17
Impôts, taxes et versements assimilés	29 534	21,63	137 295	9,17	(107 761)	-78,49
TAXE APPRENTISSAGE			483	0,03	(483)	-100,0
CVAE			130	0,01	(130)	-100,0
CFE	8 351	6,12	33 823	2,26	(25 472)	-75,31
TAXES FONCIERES	18 869	13,82	62 672	4,19	(43 803)	-69,89
TAXES HABITATION	439	0,32	12 187	0,81	(11 748)	-96,40
TAXE S/VEHICULES SOCIETES	1 875	1,37	3 750	0,25	(1 875)	-50,00
TAXES DIVERSES			2 124	0,14	(2 124)	-100,0
TAXE DE SEJOURS			22 126	1,48	(22 126)	-100,0
Salaires et traitements	107 281	78,58	340 368	22,74	(233 087)	-68,48
SALAIRE SERVICE COMMUN	96 128	70,41	190 306	12,72	(94 178)	-49,49
SALAIRE CARAVANING			134 073	8,96	(134 073)	-100,0
SALAIRES GARAGE	10 855	7,95	19 094	1,28	(8 239)	-43,15
INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE			15 668	1,05	(15 668)	-100,0
PROV CP	298	0,22	(18 188)	-1,22	18 486	101,64
INDEMN. ET AVANTAGES DIVERS			25		(25)	-100,0
IND. MALADIE			300	0,02	(300)	-100,0
INDEMNITE LOGEMENTS			(910)	-0,06	910	100,00
Charges sociales du personnel	49 100	35,97	129 624	8,66	(80 524)	-62,12
COTISATIONS A L'URSSAF	28 074	20,56	81 676	5,46	(53 602)	-65,63
COTISAT. CAISSES RETRAITE	16 972	12,43	40 749	2,72	(23 777)	-58,35
COTISAT*SALAIRES PREV C et NC	3 717	2,72	8 538	0,57	(4 820)	-56,46
MUTUELLE CADRE ET NC	154	0,11	3 961	0,26	(3 808)	-96,12
CS SUR CP	63	0,05	(7 256)	-0,48	7 319	100,86
MEDECINE DU TRAVAIL	120	0,09	1 803	0,12	(1 683)	-93,33
AUTRES CHARGES DE PERS.			152	0,01	(152)	-100,0
Dotation aux amortissements sur immobilisations	6 014	4,41	134 656	9,00	(128 641)	-95,53
DOT.AMORT.IMMO.INCORP.			34		(34)	-100,0
Compte n° 68112000	6 014	4,41	134 622	8,99	(128 607)	-95,53

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Autres charges de gestion courante	2 199	1,61	1 960	0,13	239	12,20
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2 199	1,61	1 960	0,13	239	12,20
Résultat d'exploitation	(666 782)	488,4	(577 757)	-38,60	(89 025)	-15,41
Total des produits financiers	251 383	184,14	16 373	1,09	235 010	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	26 881	19,69	5 065	0,34	21 816	430,70
REV. VALEURS MOB. PLACEM.	4 315	3,16	4 982	0,33	(666)	-13,37
AUTRES PDTS FINANCIERS	22 566	16,53	84	0,01	22 482	N/S
Reprises sur provisions & transferts de charges	224 502	164,45			224 502	
REP.PROV.VAL.PLACEMENT	224 502	164,45			224 502	
Produits nets sur cessions de val.mob de placement			11 308	0,76	(11 308)	-100,0
PROS NET S/CESSION LB			11 308	0,76	(11 308)	-100,0
Total des charges financières	3 370	2,47	23 000	1,54	(19 630)	-85,35
Dotations financières aux amort. et provisions			11 923	0,80	(11 923)	-100,0
DOT.PROV.VAL.PLACEMENT			11 923	0,80	(11 923)	-100,0
Intérêts et charges assimilées	3 370	2,47	11 078	0,74	(7 707)	-69,58
Intérêts des emprunts 18921504	1 852	1,36	4 670	0,31	(2 818)	-60,34
COM INTERET PGE	933	0,68	1 987	0,13	(1 053)	-53,02
AUTRES CHARGES FINANC.	584	0,43	4 421	0,30	(3 836)	-86,78
Résultat financier	248 013	181,67	(6 627)	-0,44	254 640	N/S
Résultat courant avant impôts	(418 769)	306,7	(584 384)	-39,05	165 615	28,34
Total des produits exceptionnels	77 733	56,94	20 518 609	N/S	(20 440 876)	-99,62
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 733	2,00	18 609	1,24	(15 876)	-85,31
PDTS EXERCICES ANTERIEURS	2 733	2,00	18 609	1,24	(15 876)	-85,31
Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 000	18,31	20 500 000	N/S	(20 475 000)	-99,88
PROD. ELE. D'ACTIFS CEDES INC.			5 694 906	380,51	(5 694 906)	-100,0
Compte n°77520000	25 000	18,31	14 805 094	989,23	(14 780 094)	-99,83
Reprises sur provisions et transferts de charges	50 000	36,63			50 000	
Repr.prov. / Exceptionnel	50 000	36,63			50 000	
Total des charges exceptionnelles			2 480 372	165,73	(2 480 372)	-100,0
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			96	0,01	(96)	-100,0
PENALITES ET AMENDES			96	0,01	(96)	-100,0
Charges exceptionnelles sur opération en capital			2 424 676	162,01	(2 424 676)	-100,0
Compte n° 67510000			50 723	3,39	(50 723)	-100,0
Compte n° 67520000			2 373 953	158,62	(2 373 953)	-100,0
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			55 600	3,72	(55 600)	-100,0

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Compte n° 68710000 PROVISION PRUD HOMME			5 600 50 000	0,37 3,34	(5 600) (50 000)	-100,0 -100,0
Résultat exceptionnel		77 733 56,94	18 038 237	N/S	(17 960 504)	-99,57
Impôts sur les bénéfices			4 221 609	282,07	(4 221 609)	-100,0
IMPOTS S/LES BENEFICES			4 111 121	274,69	(4 111 121)	-100,0
Contribution sociale de IS			110 488	7,38	(110 488)	-100,0
Résultat de l'exercice		(341 036) 249,8	13 232 245	884,14	(13 573 281)	-102,5

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
- Achats stockés approvisionnement			30 886	2,06	(30 886)	-100,00
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	7 725	5,66	266 563	17,81	(258 838)	-97,10
- Autres charges externes	602 597	441,41	1 055 315	70,51	(452 718)	-42,90
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	610 322	447,07	1 352 765	90,39	(742 443)	-54,88
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(473 806)	-347,07	143 867	9,61	(617 672)	-429,34
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations			483	0,03	(483)	-100,00
- Autres impôts et taxes	29 534	21,63	136 812	9,14	(107 278)	-78,41
- Salaires et traitements	107 281	78,58	340 368	22,74	(233 087)	-68,48
- Charges sociales	49 100	35,97	129 624	8,66	(80 524)	-62,12
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(659 720)	-483,25	(463 420)	-30,96	(196 301)	-42,36
+ Reprises sur amortissements et provisions			21 686	1,45	(21 686)	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	1 152	0,84	592	0,04	560	94,57
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	6 014	4,41	134 656	9,00	(128 641)	-95,53
- Autres charges de gestion courante	2 199	1,61	1 960	0,13	239	12,20
RÉSULTAT EXPLOITATION	(666 782)	-488,43	(577 757)	-38,60	(89 025)	-15,41
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	251 383	184,14	16 373	1,09	235 010	N/S
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	3 370	2,47	23 000	1,54	(19 630)	-85,35
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(418 769)	-306,75	(584 384)	-39,05	165 615	28,34
Produits exceptionnels	77 733	56,94	20 518 609	N/S	(20 440 876)	-99,62
- Charges exceptionnelles			2 480 372	165,73	(2 480 372)	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	77 733	56,94	18 038 237	N/S	(17 960 504)	-99,57
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			4 221 609	282,07	(4 221 609)	-100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(341 036)	-249,81	13 232 245	884,14	(13 573 281)	-102,58

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
Marge commerciale						
Production vendue Services	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
LOCATION GERANCE RESTO 20%			4 167	0,28	(4 167)	-100,0
LOCATION BOX BEAUSEJOUR TVA 20%	1 300	0,95	3 653	0,24	(2 353)	-64,42
RECETTE VENTES ANNEXES 20%			3 597	0,24	(3 597)	-100,0
RECETTE CARAVANING TVA 10%			1 113 392	74,39	(1 113 392)	-100,0
RECETTE PARKING TVA 20%	116 106	85,05	136 709	9,13	(20 603)	-15,07
FAE 10%			(6 782)	-0,45	6 782	100,00
REFACTURATION VS			203 675	13,61	(203 675)	-100,0
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	14,00	38 220	2,55	(19 110)	-50,00
Production de l'exercice	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
Variation de stocks approvisionnements			30 886	2,06	(30 886)	-100,0
VARIATION DES STOCKS DE M.PREM			30 886	2,06	(30 886)	-100,0
Marge brute de production	136 516	100,00	1 465 745	97,94	(1 329 229)	-90,69
Production de l'exercice + Marge commerciale	136 516	100,00	1 496 632	100,00	(1 360 115)	-90,88
Achats non stockés matières et fournitures	7 725	5,66	266 563	17,81	(258 838)	-97,10
EAU	143	0,11	67 757	4,53	(67 613)	-99,79
EDF VILLA	2 293	1,68	117 189	7,83	(114 896)	-98,04
ESSENCE	316	0,23	2 288	0,15	(1 972)	-86,18
COMBUSTIBLE			23 981	1,60	(23 981)	-100,0
EDF GARAGE	3 945	2,89	4 407	0,29	(462)	-10,49
CARBURANT			147	0,01	(147)	-100,0
FOURNITURES D'ENTRETIEN	23	0,02	14 175	0,95	(14 152)	-99,84
PETITE FOURNITURE CARAVAN			33 003	2,21	(33 003)	-100,0
ANIMATION CARAVANING			383	0,03	(383)	-100,0
FOURNITURES PARKING			139	0,01	(139)	-100,0
FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 005	0,74	2 234	0,15	(1 229)	-55,02
FOURNIT BUREAU CARAVANING			859	0,06	(859)	-100,0
Autres charges externes	602 597	441,41	1 055 315	70,51	(452 718)	-42,90
SOUS TRAITANCE GENERALE			1 807	0,12	(1 807)	-100,0
REDEVANCES DE CREDIT BAIL			17 496	1,17	(17 496)	-100,0
CREDIT-BAIL MOBILIER			143 738	9,60	(143 738)	-100,0
HENNEGRAVE RENOUV HEBERGEMENT	350	0,26	450	0,03	(100)	-22,22
LOCATIONS MOBILIERES			2 121	0,14	(2 121)	-100,0
LOCATION PHOTOCOPIEUR			4 828	0,32	(4 828)	-100,0
CHARGES SYNDIC COPROPRIET	82 410	60,37	104 035	6,95	(21 626)	-20,79
ENT CARAVANING			134 114	8,96	(134 114)	-100,0
TRAVAUX ENGINs CARAVANI			13 777	0,92	(13 777)	-100,0
ENT MAT TRANSP.CARAVANING			2 311	0,15	(2 311)	-100,0
Entretien vehicule	134	0,10			134	
ENT MOBIL			20 476	1,37	(20 476)	-100,0
ENTRETIEN SANITAIRE			10 373	0,69	(10 373)	-100,0
ENTRETIEN RESTAURANT			3 370	0,23	(3 370)	-100,0
ENTRETIEN PISCINE			4 654	0,31	(4 654)	-100,0
ENTRET.PARKING			1 361	0,09	(1 361)	-100,0
MAINTENANCE	4 276	3,13	19 956	1,33	(15 680)	-78,57
MAINTENANCE PARKING	3 005	2,20	2 221	0,15	784	35,31
ASSURANCES	2 099	1,54	3 898	0,26	(1 799)	-46,15
PRIME D ASSURANCE CARAVAN	4 272	3,13	24 906	1,66	(20 634)	-82,85
DOCUMENTATION GENERALE			1 115	0,07	(1 115)	-100,0

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
HONORAIRES	157 712	115,53	183 400	12,25	(25 688)	-14,01
HONORAIRES SERVICE COMMUN			124	0,01	(124)	-100,0
HONORAIRES AVOCATS	1 711	1,25	145 782	9,74	(144 071)	-98,83
HONORAIRES CAC	49 246	36,07	26 600	1,78	22 646	85,14
HONORAIRES EXPERT EVALUATEURS	213 265	156,22	2 490	0,17	210 775	N/S
HONORAIRES ORGATEC	34 404	25,20	81 898	5,47	(47 494)	-57,99
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			43		(43)	-100,0
PUBLICITE CARAVANING			1 852	0,12	(1 852)	-100,0
ANNONCES ET INSERTIONS	22 507	16,49	4 128	0,28	18 379	445,23
PUBLICITE			1 960	0,13	(1 960)	-100,0
PUBLICATIONS	17 818	13,05	30 300	2,02	(12 482)	-41,20
VOYAGES DEPLACEMENT DU DIRI	887	0,65	1 829	0,12	(942)	-51,50
RECEPTIONS			1 349	0,09	(1 349)	-100,0
FRAIS REPRESENTATION MCS	1 017	0,74			1 017	
FRAIS POSTAUX	104	0,08	751	0,05	(646)	-86,08
TELEPHONE	1 044	0,76	7 751	0,52	(6 708)	-86,53
TELEPHONE GARAGE			95	0,01	(95)	-100,0
SERVICES BANCAIRES ET ASS			357	0,02	(357)	-100,0
FRAIS SUR TITRES (ACH.VEN)	1 806	1,32	9 757	0,65	(7 952)	-81,49
COMMISSION DE GESTION RICHELIEU	4 178	3,06			4 178	
Divers			37 723	2,52	(37 723)	-100,0
COTISATIONS	354	0,26	119	0,01	234	196,17
Valeur ajoutée produite	(473 806)	347,0	143 867	9,61	(617 672)	-429,3
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations			483	0,03	(483)	-100,0
TAXE APPRENTISSAGE			483	0,03	(483)	-100,0
Impôts, taxes & versements assimilés autres	29 534	21,63	136 812	9,14	(107 278)	-78,41
CVAE			130	0,01	(130)	-100,0
CFE	8 351	6,12	33 823	2,26	(25 472)	-75,31
TAXES FONCIERES	18 869	13,82	62 672	4,19	(43 803)	-69,89
TAXES HABITATION	439	0,32	12 187	0,81	(11 748)	-96,40
TAXE S/VEHICULES SOCIETES	1 875	1,37	3 750	0,25	(1 875)	-50,00
TAXES DIVERSES			2 124	0,14	(2 124)	-100,0
TAXE DE SEJOURS			22 126	1,48	(22 126)	-100,0
Salaires et traitements	107 281	78,58	340 368	22,74	(233 087)	-68,48
SALAIRE SERVICE COMMUN	96 128	70,41	190 306	12,72	(94 178)	-49,49
SALAIRE CARAVANING			134 073	8,96	(134 073)	-100,0
SALAIRES GARAGE	10 855	7,95	19 094	1,28	(8 239)	-43,15
INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE			15 668	1,05	(15 668)	-100,0
PROV CP	298	0,22	(18 188)	-1,22	18 486	101,64
INDEMN. ET AVANTAGES DIVERS			25		(25)	-100,0
IND. MALADIE			300	0,02	(300)	-100,0
INDEMNITE LOGEMENTS			(910)	-0,06	910	100,00
Charges sociales	49 100	35,97	129 624	8,66	(80 524)	-62,12
COTISATIONS A L'URSSAF	28 074	20,56	81 676	5,46	(53 602)	-65,63
COTISAT. CAISSES RETRAITE	16 972	12,43	40 749	2,72	(23 777)	-58,35
COTISAT°SALAIRES PREV C et NC	3 717	2,72	8 538	0,57	(4 820)	-56,46
MUTUELLE CADRE ET NC	154	0,11	3 961	0,26	(3 808)	-96,12
CS SUR CP	63	0,05	(7 256)	-0,48	7 319	100,86
MEDECINE DU TRAVAIL	120	0,09	1 803	0,12	(1 683)	-93,33
AUTRES CHARGES DE PERS.			152	0,01	(152)	-100,0
Excédent brut d'exploitation	(659 720)	483,2	(463 420)	-30,96	(196 301)	-42,36
Reprises sur amortissements & provisions			21 686	1,45	(21 686)	-100,0
REPR PROV ENG RETRAITE			21 686	1,45	(21 686)	-100,0

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Autres produits d'exploitation	1 152	0,84	592	0,04	560	94,57
PRODUITS DIV.GESTION COUR	1 152	0,84	592	0,04	560	94,57
Dotations aux amortissements et provisions	6 014	4,41	134 656	9,00	(128 641)	-95,53
DOT.AMORT.IMMO.INCORP.			34		(34)	-100,0
Compte n° 68112000	6 014	4,41	134 622	8,99	(128 607)	-95,53
Autres charges de gestion courante	2 199	1,61	1 960	0,13	239	12,20
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2 199	1,61	1 960	0,13	239	12,20
Résultat d'exploitation	(666 782)	488,4	(577 757)	-38,60	(89 025)	-15,41
Produits financiers	251 383	184,14	16 373	1,09	235 010	N/S
REV. VALEURS MOB. PLACEM.	4 315	3,16	4 982	0,33	(666)	-13,37
AUTRES PDTS FINANCIERS	22 566	16,53	84	0,01	22 482	N/S
REP.PROV.VAL.PLACEMENT	224 502	164,45			224 502	
PROS NET S/CESSION LB			11 308	0,76	(11 308)	-100,0
Charges financières	3 370	2,47	23 000	1,54	(19 630)	-85,35
DOT.PROV.VAL.PLACEMENT			11 923	0,80	(11 923)	-100,0
Intérêts des emprunts 18921504	1 852	1,36	4 670	0,31	(2 818)	-60,34
COM INTERET PGE	933	0,68	1 987	0,13	(1 053)	-53,02
AUTRES CHARGES FINANC.	584	0,43	4 421	0,30	(3 836)	-86,78
Résultat courant avant impôts	(418 769)	306,7	(584 384)	-39,05	165 615	28,34
Produits exceptionnels	77 733	56,94	20 518 609	N/S	(20 440 876)	-99,62
PDTS EXERCICES ANTERIEURS	2 733	2,00	18 609	1,24	(15 876)	-85,31
PROD. ELE. D'ACTIFS CEDES INC.			5 694 906	380,51	(5 694 906)	-100,0
Compte n°77520000	25 000	18,31	14 805 094	989,23	(14 780 094)	-99,83
Repr.prov. / Exceptionnel	50 000	36,63			50 000	
Charges exceptionnelles			2 480 372	165,73	(2 480 372)	-100,0
PENALITES ET AMENDES			96	0,01	(96)	-100,0
Compte n° 67510000			50 723	3,39	(50 723)	-100,0
Compte n° 67520000			2 373 953	158,62	(2 373 953)	-100,0
Compte n° 68710000			5 600	0,37	(5 600)	-100,0
PROVISION PRUD HOMME			50 000	3,34	(50 000)	-100,0
Résultat exceptionnel	77 733	56,94	18 038 237	N/S	(17 960 504)	-99,57
Impôts sur les bénéfices			4 221 609	282,07	(4 221 609)	-100,0
IMPOTS S/LES BENEFICES			4 111 121	274,69	(4 111 121)	-100,0
Contribution sociale de IS			110 488	7,38	(110 488)	-100,0
Résultat de l'exercice	(341 036)	249,8	13 232 245	884,14	(13 573 281)	-102,5

Règles et Méthodes Comptables

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 **25 259 376** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **466 784** euros et un total **charges** de **807 820** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-341 036** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **6** 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.

La société ne consolide pas les comptes du fait du caractère non significatif de la filiale GFA FORESTIER conformément à l'article L233-17-1 du code de commerce.

Faits marquants de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

La société a initié une démarche de retrait de sa cotation boursière.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

:

Titres de participations :

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

Valeurs mobilières de placement:

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées au prix pour lequel ils ont été acquis.

Règles et Méthodes Comptables

Leur dépréciation est constatée lorsque la valeur d'acquisition des VMP est supérieure à leur valeur de marché.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	228 674				228 674
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	228 674				228 674
CORPORELLES	Terrains	991 009				991 009
	Constructions sur sol propre	507 813				507 813
	sur sol d'autrui					
	instal. agencé aménagement	195 845				195 845
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 676		2 325		19 001
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 711 344		2 325		1 713 669	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	205 384				205 384
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	300				300
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	205 684				205 684	
TOTAL	2 145 701		2 325		2 148 026	

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
		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	494 015	845	494 859
	Instal technique, matériel outillage industriels	139 369	4 980	144 349
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 554	190	14 743
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier			
	Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	647 937	6 014	653 951	
TOTAL	647 937	6 014	653 951	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	50 000		50 000	
	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 paye Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	50 000		50 000		
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	68 712			68 712
	Autres	224 502		224 502	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	293 214		224 502	68 712
TOTAL GENERAL	343 214		274 502	68 712	
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			224 502 50 000		
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

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	300	300	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	85 639	85 639	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	529	529	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	87 572	87 572	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	60 747	60 747	
	Débiteurs divers	12 719 522	12 719 522	
Charges constatées d'avances	2 928	2 928		
TOTAL DES CREANCES		12 958 437	12 958 437	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2023	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)	6 000 000	6 000 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	396 636	140 634	256 003	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 571	8 571		
	Fournisseurs et comptes rattachés	183 341	183 341		
	Personnel et comptes rattachés	2 973	2 973		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 635	14 635		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 401	1 401		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 324	28 324		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		6 635 882	6 379 879	256 003	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 561			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

30/06/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<p style="text-align: center;">Bilan Actif</p> <p>Capital souscrit non appelé</p> <p>Actif immobilisé</p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles</p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations corporelles</p> <p>Participations</p> <p>Créances sur participations</p> <p>Prêts</p> <p>Autres titres immobilisés</p> <p>Autres immobilisations financières</p> <p>Actif circulant</p> <p>Avances, acomptes versés sur commandes</p> <p>Clients et comptes rattachés</p> <p>Autres créances</p> <p>Capital souscrit appelé non versé</p> <p>Valeurs mobilières de placement</p> <p>Disponibilités</p>			
<p style="text-align: center;">Bilan Passif</p> <p>Dettes</p> <p>Emprunts obligataires convertibles</p> <p>Autres emprunts obligataires</p> <p>Emprunts et dettes envers établissements de crédits</p> <p>Emprunts et dettes financières divers</p> <p>Avances, acomptes reçus sur commandes</p> <p>Dettes fournisseurs comptes rattachés</p> <p>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</p> <p>Autres dettes</p>			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social	2 913 301				2 913 301
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation	2 433 310				2 433 310
Réserve légale	192 900			98 430	291 330
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	284 318				284 318
Autres réserves	29 600	13 012 672			13 042 272
Report à nouveau	(121 142)	219 573		(98 430)	
Résultat de l'exercice	13 232 245	(13 232 245)		(341 036)	(341 036)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	18 964 530			(341 036)	18 623 494

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 964 530

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 964 530

²Dont 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 (341 036)

Capital social

		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 911 000,00	1,5245	2 913 300,72

--	--	--	--	--	--

Ventilation du chiffre d'affaires

30/06/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		136 516
Production vendue Services		136 516
LOCATION BOX BEAUSEJOUR TVA 20%	1 300	
RECETTE PARKING TVA 20%	116 106	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	
Chiffre d'affaires par marché géographique		136 516
Chiffre d'affaires FRANCE		136 516
LOCATION BOX BEAUSEJOUR TVA 20%	1 300	
RECETTE PARKING TVA 20%	116 106	
AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES TVA 0	19 110	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/06/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(418 769)		(418 769)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		77 733		77 733
RESULTAT COMPTABLE		(341 036)		(341 036)

(1) après retraitements fiscaux.

--

Rémunérations des Dirigeants

30/06/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

96 127

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

30/06/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

1

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

1

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	FICOREC							
	30/06/2023	31/12/2022	%	%	30/06/2023	31/12/2022	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	9 074	26 600	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	9 074	26 600	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	9 074	26 600	100,00	100,00				

--