

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	936	936				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	90 231	16 971	73 261	81 071	7 810	9.63
	Constructions	2 253 478	1 619 509	633 968	739 641	105 672	14.29
	Installations techniques, matériel et outillage	91 422	65 655	25 767	34 869	9 102	26.10
	Autres immobilisations corporelles	352 682	70 176	282 506	392 448	109 942	28.01
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	225 291		225 291	27 924	197 367	706.79
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	176		176	176			
Total II	3 014 216	1 773 247	1 240 969	1 276 128	35 160	2.76	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	25 532		25 532	22 665	2 868	12.65
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	33 766	1 720	32 046	18 956	13 090	69.05
	Autres créances	1 220		1 220	17 767	16 546	93.13
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	4 314 573		4 314 573	1 814 573	2 500 000	137.77	
Disponibilités	4 559 620		4 559 620	6 972 850	2 413 230	34.61	
Charges constatées d'avance (3)	5 027		5 027	6 682	1 655	24.77	
Total III	8 939 739	1 720	8 938 019	8 853 493	84 526	0.95	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 953 955	1 774 967	10 178 988	10 129 622	49 366	0.49	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	9 750 686		9 360 814		389 872	4.16
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	64 401		389 872		325 471	83.48
	Subventions d'investissement	166 848		209 153		42 305	20.23
	Provisions réglementées						
	Total I	9 981 935		9 959 839		22 096	0.22
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	25 696		516		25 180	NS
	Provisions pour charges						
	Total III	25 696		516		25 180	NS
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 500		31 417		6 917	22.02	
Dettes fiscales et sociales	106 539		87 286		19 252	22.06	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	27 746		37 991		10 245	26.97	
Autres dettes	12 573		12 573				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	171 358		169 267		2 091	1.24
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 178 988		10 129 622		49 366	0.49

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

171 358

169 267

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	4 678		4 678	6 742		2 064	30.61
Production vendue de biens							
Production vendue de services	77 218		77 218	70 356		6 861	9.75
Chiffre d'affaires NET	81 896		81 896	77 098		4 797	6.22
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			22 000	24 570		2 570	10.46
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 894	19 141		16 247	84.88
Autres produits			828 859	1 031 674		202 815	19.66
Total des Produits d'exploitation (I)			935 649	1 152 484		216 835	18.81
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			118 591	91 654		26 937	29.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 868	5 280		2 412	45.68
Autres achats et charges externes *			168 623	172 292		3 668	2.13
Impôts, taxes et versements assimilés			24 401	19 695		4 706	23.89
Salaires et traitements			421 322	373 818		47 504	12.71
Charges sociales			114 768	97 610		17 157	17.58
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			128 844	122 184		6 659	5.45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			500	1 095		595	54.34
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 139	1 039		99	9.53
Total des Charges d'exploitation (II)			975 319	874 108		101 211	11.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			39 671	278 375		318 046	114.25
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	62 571		82 406		19 835	24.07
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			264		264	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	62 571		82 669		20 098	24.31
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	25 180				25 180	
Intérêts et charges assimilées (4)			0		0	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	25 180		0		25 180	NS
2. Résultat financier (V-VI)	37 391		82 669		45 278	54.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 280		361 044		363 324	100.63
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 853		1 807		19 046	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	282 290		176 698		105 592	59.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	303 143		178 505		124 638	69.82
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 700				1 700	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	220 023		130 000		90 023	69.25
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	221 722		130 000		91 722	70.56
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	81 420		48 505		32 916	67.86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	14 740		19 677		4 937	25.09
Total des produits (I+III+V+VII)	1 301 363		1 413 657		112 295	7.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 236 962		1 023 785		213 177	20.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	64 401		389 872		325 471	83.48

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des matières et marchandises	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Dépréciation des créances	8
Evaluation des valeurs mobilières de placement	9
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	9
Disponibilités enEuros	9
Produits à recevoir	9
Détail des produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Détail des charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Détail des charges constatées d'avance	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Transferts de charges	12
Valeurs mobilières	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 178 988.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 959 071.00 Euros et dégageant un excédent de 64 400.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 520		
TOTAL			
Terrains	133 027		
Constructions sur sol propre	2 253 478		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	101 836		
Installations générales agencements aménagements divers	71 121		116 340
Matériel de transport	34 789		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 340		
Emballages récupérables et divers	343 838		
Avances et acomptes	27 924		197 367
TOTAL	2 981 353		313 707
Prêts, autres immobilisations financières	176		
TOTAL	176		
TOTAL GENERAL	2 992 049		313 707

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		9 584	936	936
TOTAL				
Terrains		42 795	90 231	90 231
Constructions sur sol propre			2 253 478	2 253 478
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		10 414	91 422	91 422
Installations générales agencements aménagements divers		8 921	178 540	178 540
Matériel de transport			34 789	34 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 264	12 077	12 077
Emballages récupérables et divers		216 563	127 275	127 275
Avances et acomptes			225 291	225 291
TOTAL		281 956	3 013 104	3 013 104
Prêts, autres immobilisations financières			176	176
TOTAL			176	176
TOTAL GENERAL		291 540	3 014 216	3 014 216

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	10 520		9 584	936
Terrains	51 956	6 048	41 033	16 971
Constructions sur sol propre	1 513 837	105 672		1 619 509
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	66 967	9 102	10 414	65 655
Installations générales agencements aménagements divers	22 833	7 976	7 223	23 586
Matériel de transport	34 789			34 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 019	45	3 264	11 801
TOTAL	1 705 401	128 844	61 933	1 772 311
TOTAL GENERAL	1 715 921	128 844	71 517	1 773 247

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	6 048				
Constructions sur sol propre	105 672				
Instal. techniques matériel outillage indus.	9 102				
Instal. générales agenc. aménag. divers	7 976				
Matériel de bureau informatique mobilier	45				
TOTAL	128 844				
TOTAL GENERAL	128 844				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	516	25 180			25 696
TOTAL	516	25 180			25 696

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 040	500	820		1 720
TOTAL	2 040	500	820		1 720
TOTAL GENERAL	2 556	25 680	820		27 416
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		500	820		
		25 180			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	176		176
Clients douteux ou litigieux	1 720	1 720	
Autres créances clients	32 046	32 046	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42	42	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 178	1 178	
Charges constatées d'avance	5 027	5 027	
TOTAL	40 189	40 013	176

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	24 500	24 500		
Personnel et comptes rattachés	52 391	52 391		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 052	38 052		
Impôts sur les bénéfices	14 740	14 740		
Autres impôts taxes et assimilés	1 355	1 355		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	27 746	27 746		
Autres dettes	12 573	12 573		
TOTAL	171 358	171 358		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier cout d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	42
Disponibilités	418 983
Total	419 025

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
ORG.SOCIAUX - Produits a recev	
- SUBROGATION IJSS A RECEVOIR	42
INTERETS COURUS A RECEVOI	
- INT COURUS DAT CRED.AGRICO	3 281
- INT SCPI BUROBOUTIC 4E T22	248
- INT COURUS CAT CAPTIO C.epargn	395 180
- SCIC Les 3 colonnes du 01/07/2021 au 30/06/2022	12 000
- SCIC Les 3 colonnes du 01/07/2022 au 30/06/2023	6 049
- INT COURUS LIVRET SG	2 226
Total	419 025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 163
Dettes fiscales et sociales	43 056
Total	55 219

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- EDF ESTIMATION 23 Jours	3 703
- HONO COMPTABLE 2022 3 acptes	8 460
DETTES PROV./CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	30 128
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	10 621
ORGA SOC CHARGES A PAYER	
- CAP MED.TRAVAIL 2022	2 307
Total	55 219

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 027
Total	5 027

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- PRODUITS ENT & HYGIENE EN STOC	1 077		
- FOURN.BUREAU EN STOCK	312		
- BROCHURES EN STOCK	1 446		
- HDA ANTI-NUISIBLE 03/22-02/23	100		
- TRESSOLMI ABT 3 LIC+3 SUPP	624		
- CONF DEFENSE ANIMAL 2023	150		
- 1 & 1 ABONNEMENT HERBERGEMENT SITE	3		
- MATMUT AB-096-FX 1ER SEMEST23	168		
- MATMUT CF-284-TF 1ER SEMEST23	218		
- CLERDOME TRIM 1 2023	634		
- ASS SOGESSUR	295		
Total	5 027		

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dommages & intérêts obtenus	20 853	771800
- Produit de cession immo reçues en Legs	239 985	775200
- Subventions d'équipement virés au résultat	42 305	770000
Total	303 143	
Charges exceptionnelles		
- Erreur calcul indemnité lic.	1 700	671200
- Valeur comptables nette Legs Immo cédés	216 562	675400
- Valeur comptable nette autres immo rebut	3 460	675000
Total	221 722	

Transferts de charges

Nature	Montant
remboursement taxe fonciere 2021	1 626
Remboursement OPCO Frais formation des salariés	448
Total	2 074

ANNEXE

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

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

Désignation	Date d'achat	Prix d'achat	Cours au 31/12/2022	Plus ou moins value latente
SCIC LES 3 COLONNES	25/04/2019	500 000	500 000	
PARTS SOC.CREDIT AGRICOLE	23/07/2018	45	45	
V.M.P. Vie plus	06/06/2019	300 000	311 422	11 422
V.M.P. SG Gestion privée	23/08/2019	500 000	526 142	26 142
V.M.P. Cardif Elite	04/07/2019	500 000	519 564	19 564
V.M.P. SG Gestion privée	31/05/2022	2 000 000	1 981 854	18 146-
V.M.P. SG GSP FR001400DWF6	29/11/2022	500 000	493 100	6 900-
Actions MICHELIN	31/12/2013	437	1 247	810
scpi BUROBOUTIC	01/01/2001	12 972	17 487	4 515
Actions Société Générale	31/12/2013	1 120	470	650-
TOTAL		4 314 574	4 351 331	36 757

Le 22/06/2022
Ramon FERRER