Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/07/2024 - 103043 - 2013 B 22226 - 302 527 734 - BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Certifié conforme

Bilan Actif

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	68 520	67 460	1 060	21 497
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**68 520**	**67 460**	**1 060**	**21 497**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	11 175	3 776	7 399	2 194
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	16 035		16 035	
TOTAL immobilisations corporelles :	**27 209**	**3 776**	**23 433**	**2 194**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 771		6 771	6 771
Créances rattachées à des participations	338 438	275 000	63 438	58 255
Autres titres immobilisés	42 063 777	8 239 948	33 823 829	31 216 942
Prêts				
Autres immobilisations financières	50		50	50
TOTAL immobilisations financières :	**42 409 036**	**8 514 948**	**33 894 088**	**31 282 018**
ACTIF IMMOBILISÉ	**42 504 765**	**8 586 184**	**33 918 581**	**31 305 709**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	225 676	160 588	65 087	401 951
Autres créances	1 663		1 663	103 222
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**227 339**	**160 588**	**66 750**	**505 173**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	24 523 676		24 523 676	
Disponibilités	3 159 443		3 159 443	8 757 356
Charges constatées d'avance	1 026		1 026	1 661
TOTAL disponibilités et divers :	**27 684 144**		**27 684 144**	**8 759 017**
ACTIF CIRCULANT	**27 911 483**	**160 588**	**27 750 894**	**9 264 191**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	70 416 248	8 746 772	61 669 476	40 569 900

© Sage

Bilan Passif

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	31 641 780	31 783 521	25 860 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			20 940 181	11 863 267
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			1 787 319	1 787 319
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			571 712	571 712
Report à nouveau			(314 764)	(2 437 504)
Résultat de l'exercice			6 118 493	2 122 740
		TOTAL situation nette :	**60 886 462**	**39 767 983**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**60 886 462**	**39 767 983**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			214 872	219 260
Dettes fiscales et sociales			28 204	44 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			292 758	292 758
Autres dettes			247 180	245 066
		TOTAL dettes diverses :	**783 014**	**801 917**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**783 014**	**801 917**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	61 669 476	40 569 900

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			222 086	1 250
Autres produits			0	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			**222 086**	**1 250**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 253 717	1 425 449
TOTAL charges externes :			**1 253 717**	**1 425 449**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			9 657	5 361
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 408	20 431
Charges sociales			682	4 086
TOTAL charges de personnel :			**4 089**	**24 517**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 711	23 955
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				5 658
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**21 711**	**29 613**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			149 501	121 334
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 438 675**	**1 606 274**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(1 216 589)**	**(1 605 023)**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(1 216 589)**	**(1 605 023)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré	8	98
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	12 067	12 036
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	976 625	1 715 942
Autres intérêts et produits assimilés	22 446	1 326
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 391 813	971 742
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 402 952	**2 701 045**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 879 549	1 628 509
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 879 549	**1 628 509**
RÉSULTAT FINANCIER	**523 403**	**1 072 536**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(693 194)**	**(532 585)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 087 581	2 845 460
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	8 087 581	**2 845 460**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		93
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 275 894	190 042
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 275 894	**190 135**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**6 811 688**	**2 655 325**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**10 712 619**	**5 547 755**
TOTAL DES CHARGES	**4 594 126**	**3 425 015**
BÉNÉFICE OU PERTE	6 118 493	2 122 740

© Sage

Détail des Comptes

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Actif (2050)*

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits simil	68 520,00	67 459,72	1 060,28	21 497,43	-20 437,15	-95,07
20500000 LOGICIELS	68 520,00		68 520,00	68 520,00		
28050000 AMORT LOGICIELS		67 459,72	-67 459,72	-47 022,57	-20 437,15	-43,46
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	11 174,71	3 776,10	7 398,61	2 193,94	5 204,67	237,23
21810000 AGENCEMENTS ET INSTA	3 377,01		3 377,01	3 377,01		
21831400 MAT INFORM RESEAUX	2 278,32		2 278,32	1 318,80	959,52	72,76
21840000 MOBILIER	5 519,38		5 519,38		5 519,38	
28181000 AMORT AMENAG INTER SI		2 228,82	-2 228,82	-1 553,42	-675,40	-43,48
28183140 AMORT MATERIELS RESE		1 346,35	-1 346,35	-948,45	-397,90	-41,95
28184000 AMORT MOBILIER		200,93	-200,93		-200,93	
Avances et acomptes	16 034,55		16 034,55		16 034,55	
23800000 AVCES ACPTES IMMOS C	16 034,55		16 034,55		16 034,55	
Immobilisations financières						
Autres participations	6 771,00		6 771,00	6 771,00	0,00	
26100019 TIT PART GIE USCC	6 771,00		6 771,00	6 771,00		
Créances rattachées à des participa	338 438,35	275 000,00	63 438,35	58 254,79	5 183,56	8,90
26700000 COMPTES COURANTS	275 000,00		275 000,00	305 000,00	-30 000,00	-9,84
26780000 INT COURUS SUR AVANCE	63 438,35		63 438,35	58 254,79	5 183,56	8,90
29670000 DEPREC COMPTES COUR		275 000,00	-275 000,00	-305 000,00	30 000,00	9,84
Autres titres immobilisés	42 063 776,59	8 239 948,03	33 823 828,56	31 216 942,07	2 606 886,49	8,35
27180000 AUTRES TITRES IMMOBILI	2 270 699,84		2 270 699,84	2 369 699,84	-99 000,00	-4,18
27310000 TIAP ACTIONS SOUMIS A IS	25 706 243,10		25 706 243,10	24 127 651,35	1 578 591,75	6,54
27320000 TIAP OBLIGATIONS CONV	13 578 530,51		13 578 530,51	12 115 392,09	1 463 138,42	12,08
27682000 INTERETS COURUS SUR T	508 303,14		508 303,14		508 303,14	
27682200 INTERETS COURUS SUR T				326 410,47	-326 410,47	-100,00
29718000 DEPREC AUT TITRES IMM		630 386,90	-630 386,90	-422 586,00	-207 800,90	-49,17
29731000 DEPREC TIAP ACTIONS		5 392 436,23	-5 392 436,23	-4 841 578,20	-550 858,03	-11,38
29732000 DEPREC TIAP OBLIG CON		2 217 124,90	-2 217 124,90	-2 458 047,48	240 922,58	9,80
Autres immobilisations financières	50,00		50,00	50,00	0,00	0,00
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEME				50,00	-50,00	-100,00
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	50,00		50,00		50,00	
TOTAL (II)	**42 504 765,20**	**8 586 183,85**	**33 918 581,35**	**31 305 709,23**	**2 612 872,12**	**8,35**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Créances						
Clients et comptes rattachés	225 675,55	160 588,35	65 087,20	401 951,49	-336 864,29	-83,81
41100000 AUTRES DEBITEURS DIVE	65 087,21		65 087,21	401 951,50	-336 864,29	-83,81
41600000 CLIENTS DOUTEUX	160 588,34		160 588,34	382 674,34	-222 086,00	-58,04
49100000 DEPREC DES CREANCES		160 588,35	-160 588,35	-382 674,35	222 086,00	58,04
Autres créances	1 663,21		1 663,21	103 222,00	-101 558,79	-98,39
45510019 ASSOCIES COMPTE COU	1 288,21		1 288,21	1 840,00	-551,79	-29,99
46700000 AUTRES DEBITEURS DIVE	375,00		375,00		375,00	
46710098 CREDITEURS DIVERS GFT				101 382,00	-101 382,00	-100,00
Divers						
Valeurs mobilières de placement	24 523 675,91		24 523 675,91		24 523 675,91	
50810000 AUTRES VMP	24 523 675,91		24 523 675,91		24 523 675,91	

Détail des Comptes

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Actif (2050)*

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
Disponibilités	3 159 442,55		3 159 442,55	8 757 355,98	-5 597 913,43	-63,92
51212000 BTP BANQUE COMPTE A	3 159 424,75		3 159 424,75	8 757 338,18	-5 597 913,43	-63,92
53110000 CAISSE EUROS	17,80		17,80	17,80		
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	1 025,55		1 025,55	1 661,39	-635,84	-38,27
48600000 CHARGES CONSTATEES D	1 025,55		1 025,55	1 661,39	-635,84	-38,27
TOTAL (III)	**27 911 482,77**	**160 588,35**	**27 750 894,42**	**9 264 190,86**	**18 486 703,56**	**199,55**
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	**70 416 247,97**	**8 746 772,20**	**61 669 475,77**	**40 569 900,09**	**21 099 575,68**	**52,01**

Détail des Comptes

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Passif (2051)*

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (1)*	31 783 521,00	25 860 450,00	5 923 071,00	22,90
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE ET VERSE	31 641 779,79	25 718 708,79	5 923 071,00	23,03
10184100 CAPITAL SOUMIS A REGL PART ET VLT	141 741,21	141 741,21		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	20 940 180,73	11 863 266,73	9 076 914,00	76,51
10410000 PRIME EMISSION	20 940 180,73	11 863 266,73	9 076 914,00	76,51
Réserve légale (3)	1 787 318,66	1 787 318,66	0,00	
10610000 RESERVE LEGALE	1 583 081,61	1 583 081,61		
10610001 RESERVE LEGALE REG SCR PVLT	95 952,13	95 952,13		
10610002 RESERVE LEGALE REG SCR AUTRES PLAC	108 284,92	108 284,92		
Autres réserves	571 712,44	571 712,44	0,00	
10680000 AUTRES RESERVES	571 712,44	571 712,44		
Report à nouveau	-314 764,44	-2 437 504,30	2 122 739,86	87,09
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		-2 437 504,30	2 437 504,30	100,00
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-314 764,44		-314 764,44	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**6 118 493,19**	**2 122 739,86**	**3 995 753,33**	**188,24**
TOTAL (I)	**60 886 461,58**	**39 767 983,39**	**21 118 478,19**	**53,10**
Autres fonds propres				
Provisions				
DETTES (4)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 871,81	219 260,41	-4 388,60	-2,00
40110000 FRS FACT ET EFFETS A PAYER HG		6 036,27	-6 036,27	-100,00
40160000 FRS REFACTURATION STES GRPE	6 928,84	3 132,61	3 796,23	121,18
40810000 FOURN FACT NON PARV	207 942,97	210 091,53	-2 148,56	-1,02
Dettes fiscales et sociales	28 204,31	44 832,44	-16 628,13	-37,09
42860000 PROVISION POUR INTERESSEMENT	7 415,26	19 538,70	-12 123,44	-62,05
43860000 ORG SOCIAUX CH A PAYER	19 943,05	24 447,74	-4 504,69	-18,43
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	846,00	846,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	292 758,00	292 758,00	0,00	
27900000 VERS REST A EFFECTUER SUR TIAP	292 758,00	292 758,00		
Autres dettes	247 180,07	245 065,85	2 114,22	0,86
46710000 AUTRES CREDITEURS DIVERS		514,71	-514,71	-100,00
46710006 CREDITEURS DIVERS CREDIT COOP	36 990,20		36 990,20	
46710019 CREDITEURS DIVERS GIE USCC		543,34	-543,34	-100,00
46710020 CREDITEURS DIVERS BTPB		115 582,80	-115 582,80	-100,00
46710030 CREDITEURS DIVERS BTPB	104 726,87		104 726,87	
46710032 CREDITEURS DIVERS ECOFI INVEST	18 063,00		18 063,00	
46860000 CHARGES A PAYER PRIMES	87 400,00	96 000,00	-8 600,00	-8,96
46860006 CHARGES A PAYER CREDCOOP		6 450,00	-6 450,00	-100,00
46860020 CHARGES A PAYER BTPB		26 424,00	-26 424,00	-100,00
46860029 CHARGES A PAYER ECOFI		-449,00	449,00	100,00
Compte régul.				
TOTAL (IV)	**783 014,19**	**801 916,70**	**-18 902,51**	**-2,36**
TOTAL GENERAL (I à V)	**61 669 475,77**	**40 569 900,09**	**21 099 575,68**	**52,01**

Détail des Comptes

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Compte de Résultat (2052)*

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	222 086,00	1 250,00	220 836,00	17 666,88
78174000 REPR DEP DES CREANCES DOUTEUSES	222 086,00	1 250,00	220 836,00	17 666,88
Autres produits	0,13	0,06	0,07	116,67
75800000 PROD DIVERS GESTION COURANTE	0,13	0,06	0,07	116,67
Total des produits d'exploitation (I)	**222 086,13**	**1 250,06**	**220 836,07**	**17 666,04**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	1 253 716,90	1 425 448,96	-171 732,06	-12,05
60610000 ELECTRICITE	4 669,80	777,86	3 891,94	500,34
60611000 CHAUFFAGE CLIMATISATION	796,43	280,08	516,35	184,36
60612000 FOURNITURE EAU	63,41	-32,12	95,53	297,42
60630000 FOURN ENTRETIEN PETITS EQUIPEMENTS	1 218,19	1 606,19	-388,00	-24,16
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 914,41	1 561,46	1 352,95	86,65
61110000 SOUS TRAIT PRESTAT INFORMATIQUES	832,97	2 410,73	-1 577,76	-65,45
61112100 SOUS TRAITANCE ARCHIVAGE	694,38	57,76	636,62	1 102,18
61112200 SOUS TRAIT SECURITE SIEGE	22,67	-8,86	31,53	355,87
61112210 SOUSTRAITANCE SSI PCA	965,58	875,40	90,18	10,30
61112270 SOUS TRAIT SECURITE RESEAU		-27,55	27,55	100,00
61112300 SOUS TRAITANCE ACCUEIL	39,10	74,83	-35,73	-47,75
61115000 SOUS TRAITANCE RH	4 440,67	1 888,01	2 552,66	135,20
61115100 SOUS TRAIT RH INFORMATIQUE	635,49	365,14	270,35	74,04
61116000 SOUS TRAIT ADMINISTRATIF SIEGE		-4,48	4,48	100,00
61116700 SOUS TRAIT SERVICES FINANCIERS	602,05	706,21	-104,16	-14,75
61117000 SOUS TRAIT COMMUNICATION	35,99	72,66	-36,67	-50,47
61118000 SOUS TRAIT AUDIOVISUEL	15,68	20,18	-4,50	-22,30
61119000 SOUS TRAITANCE HEBERGEMENT SI	14 917,93	15 130,85	-212,92	-1,41
61182200 DOT AMORT CORPIMMOBREFACT	12,36	68,15	-55,79	-81,86
61182300 DOT AMORT CORPMOYENS GRXREFACT	15,04	21,58	-6,54	-30,31
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	203,70	106,42	97,28	91,41
61320100 LOYERS BAILLEURS	159 938,77	123 714,52	36 224,25	29,28
61320200 LOYERS PARKING	5 952,00	5 955,42	-3,42	-0,06
61321000 LOCATION SALLE	220,00		220,00	
61350600 LOCATION MOBILIERE SIEGE	112,05	-0,32	112,37	35 115,62
61350700 LOCATION MOBILIERE RESEAU		0,10	-0,10	-100,00
61355000 VEHICULES LOCATION LEASING	6 837,07	6 951,44	-114,37	-1,65
61410000 CHARGES LOCATIVES	40 816,18	20 483,72	20 332,46	99,26
61455000 CHARGES LOCATIVES LEASING	2 939,36	2 158,19	781,17	36,20
61520000 ENTRETIEN REPARATION IMMOBILIER	16 219,81	18 651,66	-2 431,85	-13,04
61520700 ENTRETIEN REP IMMOBILIER RESEAUX	93,28		93,28	
61521000 ENTRETIE REPARATION SECURITE SIEGE	73,27	32,67	40,60	124,27
61521700 ENTRETIE REPARATION SECURITE RESEAU		-0,44	0,44	100,00
61561000 MAINTENANCE IMMOBILIERE SIEGE	657,22	288,10	369,12	128,12
61562000 MAINTENANCE MATERIEL HORS SI	307,95	417,33	-109,38	-26,21
61563600 MAINTENANCE RECYCLAGE PAPIER SIEGE	-7,99	22,27	-30,26	-135,88
61564600 MAINTENANCE MENAGE SIEGE	484,47	286,74	197,73	68,96
61565900 MAINTENANCE LOGICIELS NON BANCAIRES	21 214,31	17 976,65	3 237,66	18,01
61612000 ASSURANCES MULTI RISQUES		263,26	-263,26	-100,00
61810000 ABONNEMENTS DOCUMENTATIONS	1 409,83	1 431,50	-21,67	-1,51
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	12,08	9,62	2,46	25,57
61830900 BASE DE DONNEES IIF	-29,44	50,17	-79,61	-158,68
61850000 FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 061,68	1 857,90	-796,22	-42,86
62140006 FRAIS PERSONNEL CREDIT COOP	75 185,00		75 185,00	
62140032 FRAIS PERSONNEL ECOFI INVEST	214 243,00		214 243,00	
62140098 FRAIS DE PERSONNEL GFT		359 480,00	-359 480,00	-100,00
62140206 QP CP ET PRIMES BILAN CCOOP	-6 450,00		-6 450,00	
62140230 QP CONGES PAYES et PRIME BILAN BTP	-26 424,00		-26 424,00	
62140232 QP CP ET PRIME BILAN ECOFI	449,00		449,00	
62140300 QP PRIME VARIABLE DE RESULTAT	-8 600,00	-2 130,00	-6 470,00	-303,76
62140306 Q-P CONGES PAYES & PRIMES BILAN CC		356,00	-356,00	-100,00
62140320 Q-P CONGES PAYES & PRIME BILAN BTP		1 006,00	-1 006,00	-100,00
62140329 Q-P CP & PRIMES BILAN ECOFI		-2 873,00	2 873,00	100,00
62141030 FRAIS PERSONNEL BTP BANQUE	413 980,00	493 119,60	-79 139,60	-16,05
62220000 COMMISSIONS S/ VENTES-FRS RETRO		28 000,00	-28 000,00	-100,00
62260000 HONORAIRES CAC	50 095,20	47 257,80	2 837,40	6,00
62261000 HONORAIRES ARCHITECTE RESEAU		3,92	-3,92	-100,00

Détail des Comptes

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Compte de Résultat (2052)*

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
62261010 HONORAIRES ARCHITECTE SIEGE		47,17	-47,17	-100,00
62262000 HONORAIRESAUDITQUALITESECURITE	10 614,41	2 536,98	8 077,43	318,39
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	25 004,72	27 178,04	-2 173,32	-8,00
62264000 HONORAIRES CONSEIL	78 165,46	58 683,07	19 482,39	33,20
62266000 HONORAIRES REPRESENTANT PERSONNEL	127,54	913,31	-785,77	-86,04
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	759,93	3 929,11	-3 169,18	-80,66
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	660,75	1,65	659,10	39 945,45
62330000 SALONS FOIRES EXPOSITIONS	5 821,55	3 570,19	2 251,36	63,06
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 466,80	6 455,40	-988,60	-15,31
62440700 TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	338,02	479,04	-141,02	-29,44
62442000 COURSIERS		-2,72	2,72	100,00
62510006 FRAIS DEPLACEMENT CREDIT COOP	47,00		47,00	
62510020 FRAIS DEPLACEMENT BTPB		19 695,60	-19 695,60	-100,00
62510030 FRAIS DEPLACEMENT BTPB	12 066,87		12 066,87	
62510098 FRAIS DEPLTS GFT FAIT	2 163,00	-2 507,00	4 670,00	186,28
62511000 FRAIS DEPLACEMENT PERS EXT		3,67	-3,67	-100,00
62512000 FRAIS DEPLACEMENT PERS INT	7 601,11	11 269,08	-3 667,97	-32,55
62512200 FRAIS DEPLACEMENT PERS INT PERSE	20,82		20,82	
62512700 FRAIS DEPLACEMENT GLOBEO	33 922,64	36 844,41	-2 921,77	-7,93
62513000 VEHICULES CARBURANT	112,95	187,90	-74,95	-39,89
62514000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	3,02	2 889,96	-2 886,94	-99,90
62552000 DEMENAGEMENTS SIEGE	227,91	75,28	152,63	202,75
62570000 FRAIS DE RECEPTION	7 348,15	3 396,21	3 951,94	116,36
62572000 RECEPTIONS CLUB	10,40		10,40	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS		6,38	-6,38	-100,00
62611000 AFFRANCHISSEMENT COURRIER MASSIFIE	-4,29	4,19	-8,48	-202,39
62621000 TELECOM ABONNEMENT	216,43		216,43	
62710000 FRS SUR TITRES DRT D ENTREE	2 992,84		2 992,84	
62780000 SERVICES BANCAIRES	148,27	137,10	11,17	8,15
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	22 820,55	11 700,04	11 120,51	95,05
62811000 COTISATIONS REGLEMENTAIRES	1 500,00	1 500,00		
62813000 PARTENARIAT HORS MECENAT	3 360,00	9 600,00	-6 240,00	-65,00
62816000 COTISATION BPCE	16 798,09	45 650,21	-28 852,12	-63,20
62816500 COTISATIONS BPCE PNB	10 917,28	30 217,72	-19 300,44	-63,87
62840000 ANNONCES RECRUTEMENT PERSONNEL	598,73	265,65	333,08	125,38
Impôts, taxes et versements assimilés	9 657,00	5 360,51	4 296,49	80,15
63331000 FORMATION PROFESSIONNELLE		-480,00	480,00	100,00
63511100 CET CVAE	4 511,81	1 461,39	3 050,42	208,73
63511200 CET CFE	3 788,38	3 605,76	182,62	5,06
63512200 TAXES FONCIERES LOCATAIRES		-15,58	15,58	100,00
63513100 TAXES SUR BUREAUX LOCATAIRE	-17,50	-6,72	-10,78	-160,42
63513200 TAXES SUR BUREAUX PROPRIETAIRE	528,31		528,31	
63514000 TAXE VEHICULE DE SOCIETE	846,00	796,00	50,00	6,28
63580120 TAXE CNAPS		-0,25	0,25	100,00
63710100 CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDARITE		-0,09	0,09	100,00
Salaires et traitements	3 407,56	20 430,70	-17 023,14	-83,32
64143000 INTERESSEMENT ACCORD GROUPE	3 407,56	20 430,70	-17 023,14	-83,32
Charges sociales	681,60	4 086,14	-3 404,54	-83,32
64511000 FORFAIT SOCIAL SUR INTERESSEMENT	681,51	4 086,14	-3 404,63	-83,32
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	0,09		0,09	
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	21 711,38	23 954,69	-2 243,31	-9,36
68112050 DOT AMORT LOGICIELS ET CONCESSIONS	20 437,15	22 840,00	-2 402,85	-10,52
68112100 DOT AMORT AGENCEMENTS INTERIEURS	675,40	675,40		
68112140 DOT AMORT MATERIEL RESEAUX	397,90	439,29	-41,39	-9,42
68112400 DOT AMORT MOBILIER	200,93		200,93	
Sur actif circulant : dot aux prov.		5 658,22	-5 658,22	-100,00
68174000 DOT AUX DEPR CREANCES DOUT		5 658,22	-5 658,22	-100,00
Autres charges	149 500,56	121 334,30	28 166,26	23,21
65110000 REDEVANCES LOGICIELS	122,05	20,39	101,66	498,58
65300000 JETONS DE PRESENCE	61 360,00	99 750,00	-38 390,00	-38,49
65300100 FORFAIT SOCIAL JETONS DE PRESENCE	36 920,00	19 950,00	16 970,00	85,06
65400000 PERTES SUR CREANCES IRREC	50 100,96	1 601,81	48 499,15	3 027,77
65800000 CHARGES OP DE GESTION COURANTE	0,13	0,15	-0,02	-13,33

Détail des Comptes

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Compte de Résultat (2052)*				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
65880000 DIFFERENCES DE RAPPROCHEMENT	997,42	11,95	985,47	8 246,61
Total des charges d'exploitation (II)	**1 438 675,00**	**1 606 273,52**	**-167 598,52**	**-10,43**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-1 216 588,87**	**-1 605 023,46**	**388 434,59**	**24,20**
Opérations en commun				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	8,45	97,90	-89,45	-91,37
65500019 QP RESULTAT GIE USCC	8,45	97,90	-89,45	-91,37
Produits financiers				
Produits financiers de participations	12 067,42	12 036,02	31,40	0,26
76110030 REVENUS TIT PARTICIPAT BTP BQ		0,20	-0,20	-100,00
76140000 REVENUS DES COMPTES COURANTS	12 067,42	12 035,82	31,60	0,26
Produits des autres VM et créances...	976 625,42	1 715 941,92	-739 316,50	-43,09
76211000 REVENUS DES TIAP ACTIONS	155 873,00	493 639,62	-337 766,62	-68,42
76212000 REVENUS DES TIAP OBL CONVERT	555 304,02	485 546,40	69 757,62	14,37
76212100 PRIMES NON CONVERSION TIAP OC	265 448,40	699 255,90	-433 807,50	-62,04
76212200 PRIMES REMBOURSEMENT TIAP OC		37 500,00	-37 500,00	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	22 446,39	1 325,84	21 120,55	1 592,99
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	22 446,39	1 325,84	21 120,55	1 592,99
Repr. sur dépréc., prov. et transferts de charges	1 391 812,83	971 741,50	420 071,33	43,23
78662000 REPR.DEPREC.TIAP ACTIONS		239 912,00	-239 912,00	-100,00
78662100 REPR.DEPREC.TIAP OBLIG.CONV.		605 829,50	-605 829,50	-100,00
78662800 REP AUT TITRES IMMOBILISES		76 000,00	-76 000,00	-100,00
78667000 REPR DEPAV COMPTES COURANTS	30 000,00	50 000,00	-20 000,00	-40,00
78673100 REPR DEPR TIAP ACTIONS IS	770 890,25		770 890,25	
78673200 REPR DEPR TIAP OBL CONV	590 922,58		590 922,58	
Total des produits financiers (V)	**2 402 952,06**	**2 701 045,28**	**-298 093,22**	**-11,04**
Charges financières				
Dotations financières aux amort., dépréc et prov.	1 879 549,18	1 628 509,00	251 040,18	15,42
68662000 DOT.DEPREC.TIAP ACTIONS		1 275 003,00	-1 275 003,00	-100,00
68662100 DOT.DEPREC.TIAP OBLIG.CONV.		350 506,00	-350 506,00	-100,00
68662800 DOT AUT TITRES IMMOBILISES	207 800,90	3 000,00	204 800,90	6 826,70
68673100 DOT AUX DEPR TIAP ACTIONS IS	1 321 748,28		1 321 748,28	
68673200 DOT AUX DEPR TIAP OBL CONV	350 000,00		350 000,00	
Total des charges financières (VI)	**1 879 549,18**	**1 628 509,00**	**251 040,18**	**15,42**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**523 402,88**	**1 072 536,28**	**-549 133,40**	**-51,20**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	**-693 194,44**	**-532 585,08**	**-160 609,36**	**-30,16**

Détail des Comptes

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Compte de Résultat (2053)*	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations en capital	8 087 581,22	2 845 459,68	5 242 121,54	184,23
77563000 PV CESSION TIAP ACTIONS	8 087 581,22	2 845 459,68	5 242 121,54	184,23
Total des produits exceptionnels (VII)	**8 087 581,22**	**2 845 459,68**	**5 242 121,54**	**184,23**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion		92,54	-92,54	-100,00
67120000 PENALITES AMENDES		92,54	-92,54	-100,00
Charges except. sur opérations en capital	1 275 893,59	190 042,20	1 085 851,39	571,37
67520000 VAL COMPT IMMOBILISAT CEDEES		142,20	-142,20	-100,00
67561000 MV DE CESSION TIAP OC	501 009,58		501 009,58	
67562000 MV DE CESSION TIAP COMPTES COURANTS	4 292,45		4 292,45	
67563000 MV DE CESSION TIAP ACTIONS	770 591,56	189 900,00	580 691,56	305,79
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 275 893,59**	**190 134,74**	**1 085 758,85**	**571,05**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**6 811 687,63**	**2 655 324,94**	**4 156 362,69**	**156,53**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**10 712 619,41**	**5 547 755,02**	**5 164 864,39**	**93,10**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**4 594 126,22**	**3 425 015,16**	**1 169 111,06**	**34,13**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	**6 118 493,19**	**2 122 739,86**	**3 995 753,33**	**188,24**

Certifié conforme

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

SA à Conseil d'Administration au capital de 31 783 521 euros
RCS PARIS 302 527 734
27, rue Dumont d'Urville 75016 PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 15 MAI 2024
PROCES VERBAL

L'an deux mille vingt-quatre, le quinze mai, à quatorze heures trente, les actionnaires de la société **BTP CAPITAL INVESTISSEMENT**, société anonyme au capital de 31 783 521 €uros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, dans les locaux du siège social de BTP Banque, 48 rue Lapérouse 75016 Paris, sur convocation faite par le Conseil d'Administration en date du 29 avril 2024.

Il a été établi une feuille de présence destinée à être émargée par les actionnaires présents et par les mandataires des actionnaires représentés.

Monsieur Claude LAVISSE, Président du Conseil d'Administration, préside la séance conformément aux dispositions de l'article 20 des statuts de la société.

- Monsieur Maxence HECQUART, représentant de la SMABTP
- Monsieur Claude NICPON, représentant de BTP BANQUE

Sont désignées scrutateurs

- Monsieur Loïc CHAPEAUX, représentant de la FEDERATION FRANCAISE DU BÂTIMENT

Est désignée comme secrétaire de séance.

Le Bureau étant ainsi constitué, Monsieur LAVISSE déclare la séance ouverte.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du Bureau, permet de constater que sur un total de 9 actionnaires inscrits, 8 sont présents, représentés ou ont voté par correspondance et disposent d'un nombre d'actions de 412 772, soit la totalité des actions de la société moins une et donc d'un nombre de voix de 412 772 sur 412 773 soit quasiment 100% des voix possibles.

Le quorum fixé par l'article L.225-96 alinéa 2 modifié par la loi 2005-842 du 26 juillet 2005 étant atteint (le quart des actions ayant droit de vote, soit : 103 194 actions), l'Assemblée Générale Ordinaire, réunie sur première convocation, est déclarée régulièrement constituée pour délibérer valablement.

Monsieur Claude LAVISSE dépose sur le bureau à disposition de l'assemblée :

- Les statuts de la société
- La feuille de présence à l'Assemblée
- La liste des actionnaires
- Les pouvoirs des actionnaires représentés

- Les formulaires de vote par correspondance
- Le rapport du Conseil d'Administration
- Le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels
- Le rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées
- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Puis le Président déclare que la liste des actionnaires, le rapport du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire et tous les documents devant, d'après la législation en vigueur, être communiqués aux actionnaires, ont été tenus à leur disposition au 27, de la rue Dumont D'Urville 75016 PARIS dans les quinze jours qui ont précédé la présente réunion.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée Générale Ordinaire a été convoquée pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. Lecture du rapport du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire du 15 mai 2024.

2. Lecture du Rapport Général et du Rapport Spécial du Commissaire aux comptes.

3. Lecture et vote des résolutions

   Approbation des comptes clos au 31 décembre 2023 et quitus aux Administrateurs,
   Approbation des conventions visées aux articles L225-38 du Code de Commerce,
   Affectation des résultats,
   Versement d'un dividende avec option de paiement en actions,
   Pouvoirs au Conseil d'Administration pour effectuer l'ensemble des opérations consécutives à l'exercice de l'option et à l'augmentation de capital qui en résultera.
   Montant des jetons de présence,
   Nomination, ratification et renouvellement de mandats d'Administrateurs,
   Pouvoirs en vue des formalités

Puis le Président donne lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Ordinaire.

Monsieur Claude LAVISSE déclare ensuite la discussion ouverte, une fois la discussion close, personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes :

– PREMIERE RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration et du rapport général du Commissaire Aux Comptes, ainsi que les explications complémentaires sur l'activité et la situation de la Société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et sur les comptes dudit exercice, approuve les comptes et le bilan de l'exercice tels qu'ils lui ont été présentés, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 6 118 493 €uros et donne quitus entier et sans réserve aux administrateurs de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

– DEUXIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 6 118 493 €uros comme suit :

Ainsi :

• Résultat net de l'exercice :	6 118 493 €uros
• Augmenté du report à nouveau de :	-314 764 €uros
• Prélèvement sur le poste « autres réserves » :	-
Ensemble	5 803 729 €uros

Sera affecté comme suit :

• A la réserve légale :	289 082 €uros
• Au dividende à distribuer :	5 514 647 €uros
• Au compte report à nouveau :	0 €uros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

- TROISIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Conseil d'Administration, décide le versement d'un dividende sur le résultat de l'exercice 2023, à hauteur de 5 514 647 €uros.

L'Assemblée Générale décide de distribuer, à titre de dividende, une somme de 13,36 €uros par action. Ce dividende est éligible à l'abattement prévu par l'article 158.3 du Code Général des impôts. Le paiement de ce dividende interviendra le 30 juin 2024 au plus tard.

Conformément à la Loi, nous vous rappelons le montant des dividendes versés au titre des exercices précédents.

Exercice	*Durée de l'exercice*	*Dividende versé*	*Avoir fiscal*	*Nombre de titres*
2015	12 mois	12,65 €uros	0 €uro	233 082
2016	12 mois	2,40 €uros	0 €uro	258 342
2017	12 mois	6,18 €uros	0 €uro	325 266
2018	12 mois	0,00 €uros	0 €uro	335 850
2019	12 mois	0,00 €uros	0 €uro	335 850
2020	12 mois	0,00 €uros	0 €uro	335 850
2021	12 mois	0,00 €uros	0 €uro	335 850
2022	12 mois	0,00 €uros	0 €uro	335 850

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

– QUATRIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que le capital social de la société est entièrement libéré, et entendu le rapport du Conseil d'Administration et le Rapport Général du Commissaire aux comptes décide d'offrir à chaque actionnaire une option entre le paiement en numéraire ou en actions du dividende.

Le montant de l'action dans le cadre de l'option du paiement du dividende en actions est fixé à 195 € par titre selon la valeur retenue lors de l'augmentation de capital de 15 000 000 € réalisée en septembre 2023.

En conséquence, l'Assemblée Générale décide que chaque actionnaire pourra, pendant une période commençant le 15 mai 2024 et se terminant le 21 juin 2024, opter pour le paiement de tout ou partie de son dividende en actions.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

– CINQUIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial établi par le Commissaire aux Comptes, sur les conventions relevant de l'article L 225-38 et suivant du Code de Commerce, déclare approuver les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

– SIXIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Conseil d'Administration pour effectuer l'ensemble des opérations consécutives à l'exercice de l'option et à l'augmentation de capital qui en résultera, notamment de modifier les statuts de la société BTP Capital Investissement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents

– SEPTIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale Ordinaire, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées Générales Ordinaires, conformément à l'article L.225-45 du Code de commerce, fixe le montant des jetons de présence à repartir entre les Administrateurs pour l'exercice en cours à 120 000 € brut.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents

– HUITIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale constate que le mandat d'administrateur de Monsieur Claude Lavisse arrive à expiration ce jour et renouvelle celui-ci pour une durée d'une année, comme le prévoit les statuts, soit à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

– NEUVIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale constate que le mandat d'administrateur de Monsieur François CHOLLET arrive à expiration ce jour et renouvelle celui-ci pour une durée de six années, soit à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2029.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

– DIXIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale ratifie la nomination, faite à titre provisoire par le Conseil d'Administration lors de sa séance du 29 mars 2024, aux fonctions d'Administrateur de Monsieur Emmanuel GRAVIER pour une durée de six ans, soit à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2029.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

– ONZIEME RESOLUTION ORDINAIRE –

L'Assemblée Générale Ordinaire, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises, délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

aplitec

Société d'expertise comptable
Ordre régional de Paris
Société de commissariat aux comptes
Compagnie régionale de Paris

Certifié conforme

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

RAPPORT DU COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

aplitec

Société d'expertise comptable
Ordre régional de Paris
Société de commissariat aux comptes
Compagnie régionale de Paris

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Société Anonyme au capital de 31 783 521 euros
Siège social : 27, rue Dumont d'Urville
75016 PARIS

302 527 734 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'assemblée générale de la société BTP CAPITAL INVESTISSEMENT SA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BTP CAPITAL INVESTISSEMENT SA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Comme indiqué dans l'annexe au paragraphe I, la valeur d'inventaire des TIAP actions et obligations convertibles est estimée en fin d'exercice, selon une méthode « multicritères ». Les valeurs d'inventaire ainsi retenues permettent de tenir compte de la situation et des perspectives d'évolution générale des entreprises ayant émis les titres en portefeuille.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence dans la section du rapport de gestion du Conseil d'Administration consacrée au gouvernement d'entreprise des informations requises par les articles L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS, le 29 mars 2024
Le Commissaire aux comptes
APLITEC, représentée par

Maud BODIN VERALDI

Bilan Actif

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	68 520	67 460	1 060	21 497
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**68 520**	**67 460**	**1 060**	**21 497**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	11 175	3 776	7 399	2 194
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	16 035		16 035	
TOTAL immobilisations corporelles :	**27 209**	**3 776**	**23 433**	**2 194**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 771		6 771	6 771
Créances rattachées à des participations	338 438	275 000	63 438	58 255
Autres titres immobilisés	42 063 777	8 239 948	33 823 829	31 216 942
Prêts				
Autres immobilisations financières	50		50	50
TOTAL immobilisations financières :	**42 409 036**	**8 514 948**	**33 894 088**	**31 282 018**
ACTIF IMMOBILISÉ	**42 504 765**	**8 586 184**	**33 918 581**	**31 305 709**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	225 676	160 588	65 087	401 951
Autres créances	1 663		1 663	103 222
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**227 339**	**160 588**	**66 750**	**505 173**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	24 523 676		24 523 676	
Disponibilités	3 159 443		3 159 443	8 757 356
Charges constatées d'avance	1 026		1 026	1 661
TOTAL disponibilités et divers :	**27 684 144**		**27 684 144**	**8 759 017**
ACTIF CIRCULANT	**27 911 483**	**160 588**	**27 750 894**	**9 264 191**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	70 416 248	8 746 772	61 669 476	40 569 900

© Sage

Bilan Passif

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	31 641 780	31 783 521	25 860 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			20 940 181	11 863 267
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			1 787 319	1 787 319
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			571 712	571 712
Report à nouveau			(314 764)	(2 437 504)
Résultat de l'exercice			6 118 493	2 122 740
		TOTAL situation nette :	**60 886 462**	**39 767 983**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**60 886 462**	**39 767 983**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			214 872	219 260
Dettes fiscales et sociales			28 204	44 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			292 758	292 758
Autres dettes			247 180	245 066
		TOTAL dettes diverses :	**783 014**	**801 917**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**783 014**	**801 917**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	61 669 476	40 569 900

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			222 086	1 250
Autres produits			0	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			**222 086**	**1 250**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 253 717	1 425 449
TOTAL charges externes :			**1 253 717**	**1 425 449**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			9 657	5 361
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 408	20 431
Charges sociales			682	4 086
TOTAL charges de personnel :			**4 089**	**24 517**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 711	23 955
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				5 658
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**21 711**	**29 613**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			149 501	121 334
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 438 675**	**1 606 274**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(1 216 589)**	**(1 605 023)**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 06/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(1 216 589)**	**(1 605 023)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré	8	98
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	12 067	12 036
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	976 625	1 715 942
Autres intérêts et produits assimilés	22 446	1 326
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 391 813	971 742
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 402 952	**2 701 045**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 879 549	1 628 509
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 879 549	**1 628 509**
RÉSULTAT FINANCIER	**523 403**	**1 072 536**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(693 194)**	**(532 585)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 087 581	2 845 460
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	8 087 581	**2 845 460**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		93
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 275 894	190 042
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 275 894	**190 135**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**6 811 688**	**2 655 325**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**10 712 619**	**5 547 755**
TOTAL DES CHARGES	**4 594 126**	**3 425 015**
BÉNÉFICE OU PERTE	6 118 493	2 122 740

© Sage

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2023
(Chiffres arrondis à l'euro)

Le bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023, présente un total de 61 669 476 € et le compte de résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de **6 118 493 €**.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2023.

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

I - RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 relatif au Plan comptable général tel que publié par l'ANC dans son recueil des normes comptables en vigueur au 1er janvier 2020.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le principe de prudence conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables ;
- Indépendance des exercices.

BTP CAPITAL INVESTISSEMENT ayant adopté le régime fiscal des Sociétés de Capital-Risque (S.C.R.) a opté pour le nouveau régime, à compter de l'exercice 2001.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été appliquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur prix d'acquisition.

La valeur d'inventaire des TIAP actions et obligations convertibles est estimée en fin d'exercice, selon une méthode multi-critères. Les valeurs d'inventaire ainsi retenues permettent de tenir compte de la situation et des perspectives d'évolution générale des entreprises ayant émis les titres en portefeuille.

Lorsque la valeur d'inventaire fait ressortir une moins-value latente, celle-ci fait l'objet d'une dépréciation. Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

II - FAITS CARACTÉRISTIQUES :

II – 1. Faits marquants de l'exercice :

Depuis octobre 2023, l'actionnariat de BTP Capital Investissement a été modifié. En effet, BTP Banque a cédé 56 196 actions à SMABTP et SMAvie BTP. Dorénavant, l'actionnaire majoritaire est SMA au lieu de BTP Banque. De plus, il a été convenu d'une augmentation de capital de 14 999 985€, prime d'émission incluse.

II – 2. Faits marquants post clôture :

III - CHANGEMENT DE MÉTHODE : néant.

IV - CONSOLIDATION

Les comptes de BTP Capital Investissement sont inclus dans les comptes du Groupe du Crédit Coopératif, du 1er janvier 1998 au 29 Septembre 2023, en intégration globale. Depuis le 1er octobre 2023, les comptes BTP Capital Investissement sont inclus dans les comptes du Groupe du Crédit Coopératif en mise en équivalence.

V - ACTIF IMMOBILISE

V-1. Immobilisations incorporelles :

La valeur brute des éléments 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.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens, soit le mode linéaire.

Les logiciels, qu'ils soient acquis et développés en interne, sont amortis sur une durée de 3 ou 5 ans linéaire.

Variations des immobilisations incorporelles :

Valeurs brutes

(en euros)	**31/12/2022**	+	-	**31/12/2023**
Logiciels	68 520			68 520
	68 520	**0**	**0**	**68 520**

Amortissements

(en euros)	**31/12/2022**	+	-	**31/12/2023**
Logiciels	47 023	20 437		67 460
	47 023	**20 437**	**0**	**67 460**

V-2. Immobilisations corporelles :

Valeurs brutes

(en euros)	31/12/2022	+	-	31/12/2023
Aménagements intérieurs siège	3 377			3 377
Matériel informatique Réseau	*1 319*	*959*		*2 278*
Avances acomptes		*16 035*		*16 035*
Mobilier		5 519		5 519
	4 696	**22 513**	**-**	**27 209**

Amortissements

(en euros)	31/12/2022	+	-	31/12/2023
Aménagements intérieurs siège	1 553	675		2 228
Matériel informatique Réseau	948	398		1 346
Mobilier		201		201
	2501	**1274**	**0**	**3775**

V-3. Immobilisations financières

Variations des immobilisations financières :

Valeurs brutes

(en euros)	31/12/2022	+	-	31/12/2023
Titres de participation	**6 771**	**-**	**-**	**6 771**
GIE USCC	*6 771*			*6 771*
Créances ratt. à des participations	**363 255**	**55 184**	**- 80 000**	**338 438**
Avances en compte courant	*305 000*	*50 000*	- 80 000	*275 000*
Intérêts courus	*58 255*	*5 184*		*63 438*
Dividendes votés à recevoir				-
Portefeuille TIAP	**38 939 203**	**8 991 460**	**- 5 866 837**	**42 063 826**
*TIAP – FCPR**	*2 369 700*		*- 99 000*	*2 270 700*
TIAP - Actions	*24 127 651*	*5 460 382*	*- 3 881 790*	*25 706 243*
TIAP - Obligations convertibles	*12 115 392*	*3 332 990*	*- 1 869 852*	*13 578 530*
TIAP - Intérêts courus	*326 410*	*198 088*	*- 16 195*	*508 303*
Autres immobilisations financières	*50*			*50*
	39 309 229	**9 046 643**	**- 5 946 837**	**42 409 035**

** dont 292 758 € non libérés au 31/12/2023*

Dépréciations

(en euros)	31/12/2022	+	-	31/12/2023
Avances en compte courant	305 000		- 30 000	275 000
Actions	4 841 578	1 321 748	- 770 890	5 392 436
Obligations convertibles	2 458 047	350 000	- 590 923	2 217 124
FCPR	422 586	207 801		630 387
	8 027 211	**1 879 549**	**-1 391 813**	**8 514 947**

V-4. Liste des filiales et des participations

Cf. Tableau des filiales et participations

VI - CRÉANCES

(en euros)	31/12/2022	31/12/2023
Actif immobilisé	**58 255**	**63 438**
Créances rattachées à des participations	*58 255*	*63 438*
Actif circulant	**505 174**	**66 750**
Créances clients	*401 952*	*65 087*
Clients douteux et litigieux	*382 674*	*160 588*
Provision pour dépréciation des créances clients	*-382 674*	*-160 588*
Groupe et associés	*103 222*	*1 288*
Autres créances	*0*	*375*
Produits à recevoir		
	563 429	**130 188**

Les créances clients sont constituées de factures d'intérêts sur le portefeuille d'investissements.

Les créances douteuses (160 588 €) sont composées de factures d'intérêts mais aussi d'intérêts courus non encore facturés et de dividendes votés et non encaissés concernant des participations douteuses. Elles sont dépréciées à 100%.

VII - VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Le portefeuille se décompose comme suit :

(en euros)	Valeur d'acquisition	Valeur d'inventaire	Plus-values latentes	Moins-values latentes
OPCVM	*20 523 676*	*20 896 761*	*373 085*	
CDN/BMTN				
Compte à terme				
Assurance Vie	*4 000 000*	*4 013 099*	*13 099*	
Total	***24 523 676***	***24 909 860***	***386 184***	

La valeur d'inventaire a été déterminée suivant la valeur cotée au 31 décembre 2023.
Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la comparaison de la valeur d'inventaire et du prix de revient fait apparaître une moins-value latente.
Les cessions de valeurs mobilières de placement se font suivant la méthode « FIFO » (First In, First Out).

VIII - CAPITAUX PROPRES

Variation des Capitaux propres

(en euros)	31/12/2022	+	-	31/12/2023
Capital social	25 860 450	5 923 071		31 783 521
Prime d'émission	11 863 267	9 076 914		20 940 181
Réserve légale	1 787 319			1 787 319
Autres réserves	571 712			571 712
Report à nouveau	- 2 437 504	2 122 740		- 314 764
Résultat de l'exercice	2 122 740	6 118 493	- 2 122 740	6 118 493
CAPITAUX PROPRES	**39 767 984**	**23 241 218**	**- 2 122 740**	**60 886 462**

Dividendes distribués au cours de l'exercice *0 €*

Capital social

Au 31 décembre 2023, le capital souscrit s'élève donc à 31 783 521 € divisé en 412 773 actions d'une valeur nominale de 77 euros. Le capital est intégralement libéré.

Les actionnaires principaux sont SMABTP qui détient 35.43 % des actions, la BTP Banque avec 34.08 %, et BTP Prévoyance pour 15.38 %.

Primes liées au capital social

Elles ont été constituées lors des augmentations de capital de 2012, 2015, 2016, 2017, 2018 et 2023 :

- primes d'émission :	BTP Banque (2012)	3 088 381 €
	BTP Banque (2015)	118 213 €
	BTP Banque (2016)	280 739 €
	BTP Banque (2017)	143 270 €
	BTP Banque (2018)	668 899 €
	SMA BTP (2015)	44 348 €
	SMA BTP (2016)	105 319 €
	SMA BTP (2017)	2 329 409 €
	SMA BTP (2018)	218 970 €
	Crédit Foncier (2015)	19 040 €
	Crédit Foncier (2016)	45 195 €
	BPI France Financement (2015)	21 823 €
	BPI France Financement (2016)	51 806 €
	FFB (2015)	1 006 €
	FFB (2016)	2 428 €
	FFB (2017)	854 743 €
	FFB (2018)	32 820 €
	BTP Prévoyance (2015)	8 256 €
	BTP Prévoyance (2016)	27 526 €
	BTP Prévoyance (2017)	3 427 305 €
	BTP Prévoyance (2018)	154 752 €
	Crédit Coopératif (2015)	79 362 €
	Crédit Coopératif (2016)	94 237 €
	Crédit Coopératif (2017)	45 420 €
	SMA BTP (2023)	1 865 934 €
	SMA VIE (2023)	3 186 826 €
	Pro BTP (2023)	2 117 982 €
	FNTP (2023)	90 742 €
	FFB (2023)	1 815 430 €
		20 940 181 €

IX - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES

État des créances

(en euros)	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an
Actif immobilisé	**338 438**	**0**	**338 438**
Créances rattachées à des participations	*338 438*		*338 438*
Actif circulant	**227 339**	**65 462**	**161 877**
Créances clients	*65 087*	*65 087*	
Clients douteux et litigieux	*160 588*		*160 588*
Groupe et associés	*1 288*		*1 288*
Fournisseurs	*375*	*375*	
Débiteurs divers			
	565 777	**65 462**	**500 315**

État des dettes

(en euros)	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'1 an	à plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	214 872	214 872		
Dettes fiscales et sociales	28 204	28 204		
Dettes sur immobilisations *	292 758	292 758		
Autres dettes	247 180	247 180		
	783 014	**783 014**	**0**	**0**

** Versement restant à effectuer sur parts non libérées des FCPR Demeter II et BTP Impact Local. La libération ne suit pas un échéancier préalablement établi, mais intervient en fonction des besoins financiers du fonds.*

X - AUTRES INFORMATIONS

- Détail des charges comptabilisées d'avance :

Frais généraux	1 026 €

- Détail des produits constatés d'avance : néant

- Détail des charges à payer :

. Fournisseurs, factures non parvenues	207 943 €
Honoraires Commissaires aux Comptes	49 860 €
Jetons de présence 2023	92 300 €
Fournisseurs divers	65 783 €
. Provision pour intéressement	7 415 €
. Divers charges à payer - Provision rémunération variable	87 400 €
Charges de personnel extérieur	néant
Fournisseur CC	36 990 €
Fournisseur BTP Banque	104 727 €
Fournisseur ECOFI	18 063 €
Fournisseurs divers	néant
Divers Prélèvements sociaux	19 943 €
Divers Etat	846 €

XI - COMPTE DE RÉSULTAT

- Charges et produits financiers

Les dotations et reprises de provisions pour dépréciations afférentes aux immobilisations financières et aux valeurs mobilières de placements sont enregistrées en résultat financier. Elles sont détaillées dans les points V-3 pour les immobilisations financières et VII pour les valeurs mobilières de placement.

Les « produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé » comprennent :

(en euros)	**31/12/2022**	**31/12/2023**
. Revenus des TIAP obligations convertibles	485 546	555 304
. Revenus des commptes courants	12 036	12 067
. Revenus des TIAP actions	493 640	155 873
. Prime de non conversion/remboursement TIAP obligations convertibles	736 756	265 448
	1 727 978	**988 692**

Les plus ou moins-values de cessions des valeurs mobilières de placement sont comptabilisées en compte de charges et de produits financiers.

(en euros)	**31/12/2022**	**31/12/2023**
. Plus-values sur cessions de VMP	0	0
. Moins-values sur cessions de VMP	0	0

- Charges et produits exceptionnels :

Les plus ou moins-values de cessions des immobilisations financières sont comptabilisées en compte de charges et de produits exceptionnels.

(en euros)	**31/12/2022**	**31/12/2023**
. Plus-values sur sorties de TIAP actions	2 845 460	8 087 581
. Moins-values de cessions TIAP actions	(189 900)	(770 592)
. Moins-values de cessions TIAP obligations convertibles		(501 010)
. Moins-values de sorties TIAP comptes courants		(4 292)
. Moins-values de cessions TIAP comptes courants		

Les moins-values de cessions correspondent aux reprises des provisions des titres douteux et sains.

XII - AUTRES INFORMATIONS

- ***Autres engagements*** : Néant

- ***Effectif*** : néant (personnel mis à disposition)

- ***Honoraires des Commissaires aux comptes (selon décret n° 1487 du 30 décembre 2008)***

(En euros) APLITEC	2022	2023
. Certification des Comptes individuels	45 818	44 755
. Prestations autres que la certification : attestations	1 440	
. Prestations autres que la certification : opérations sur le capitam		5 340

- ***Plus-values latentes sur le portefeuille de TIAP*** :

. Les plus-values latentes sur les titres côtés au 31 décembre 2023 s'élèvent à 819 K €.
. Les plus-values latentes sur les titres non cotés s'élèvent à 20 006 K €.
. Les plus-values latentes sur les FCPR s'élèvent à 1090 K €.

- ***Valorisation des lignes*** :

La valorisation a intégré dans la mesure du possible et au meilleur de notre connaissance les perspectives à CT et à MT des entreprises.
A cet effet, nous avons pris en compte pour l'exercice 2023 les chiffres de la situation 2022 ainsi que l'atterrissage 2023 prévisible connue des entreprises en termes de trésorerie et d'activité, sachant qu'il existe toujours une marge d'incertitude.