

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	3	1	1	87,50
Total	3	1	1	87,50
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	501 468	827 449	-325 982	-39,40
Total	501 468	827 449	-325 982	-39,40
MARGE SUR M/SES & MAT	-501 465	-827 448	325 983	-39,40
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	1 712	1 731	-19	-1,10
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions				
Autres charges	2		2	NS
Total	1 714	1 731	-17	-0,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-503 179	-829 179	326 000	-39,32
Produits financiers	1 304 970	2 563 970	-1 259 000	-49,10
Charges financières	862 894	876 445	-13 551	-1,55
Résultat financier	442 076	1 687 525	-1 245 449	-73,80
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	-61 102	858 346	-919 449	-107,12
Produits exceptionnels	492 749	1 199 630	-706 881	-58,92
Charges exceptionnelles	760 507	1 749 132	-988 625	-56,52
Résultat exceptionnel	-267 757	-549 501	281 744	-51,27
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-328 860	308 845	-637 704	-206,48

CENTRE CAPITAL DEVELOPPEMENT
Société Anonyme
38 rue de la Marine de Loire - 45100 ORLEANS
341 256 543 RCS ORLEANS
(la « Société »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 MAI 2024

Extrait PV de l'exercice clos le 31 décembre 2023

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité prévues par les statuts de la Société, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et desquelles il résulte, pour ledit exercice, une perte d'un montant de 328 859,50Euros.

En conséquence, l'Assemblée Générale **donne** aux administrateurs et au Président Directeur Général quitus entier et sans réserve, pour l'exécution de leurs mandats respectifs pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale **prend acte** que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 mai 2024

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

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat – Distribution de dividendes

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité prévues par les statuts de la Société, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport du Commissaire aux comptes,

décide d'affecter le résultat déficitaire de 328 859,50 euros de la façon suivante :

- au poste « report à nouveau » pour : -328 859,50€

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale **prend acte** de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

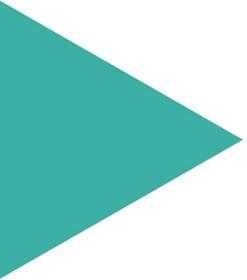
- Versement de dividendes d'un montant de 284 039,45 euros au titre de l'exercice 2022 (soit un dividende de 0,05 € par action).
- Versement de dividendes d'un montant de 2 045 084,04 euros au titre de l'exercice 2021 (soit un dividende de 0,36 € par action).
- Versement de dividendes d'un montant de 203 496 euros au titre de l'exercice 2020 (soit un dividende de 0,03582 € par action).

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 mai 2024

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

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration
Monsieur Serge RICHARD





Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA CENTRE CAPITAL DEVELOPPEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 17 958 153 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 328 860 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Participations, titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Une analyse de la valeur de chaque ligne de titre est effectuée et une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Certaines lignes de titre sont garanties par BPI France Financement. Des produits à recevoir de BPI France Financement sont estimés en fonction des conditions du contrat et comptabilisés en autres créances.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 2 à 8 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 062			15 062
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	15 062			15 062
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 330 363	856 969	1 297 038	10 890 294
- Autres titres immobilisés	5 721 450	541 693	635 391	5 627 751
- Prêts et autres immobilisations financières	66 209	670 188	222 554	513 843
Immobilisations financières	17 118 022	2 068 850	2 154 983	17 031 889
ACTIF IMMOBILISE	17 133 084	2 068 850	2 154 983	17 046 951

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste			896 131	896 131
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			1 172 718	1 172 718
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			2 068 849	2 068 849
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			896 131	896 131
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 258 852	1 258 852
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			2 154 983	2 154 983

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres de participation sont valorisés au coût unitaire moyen pondéré.

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 062			15 062
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	15 062			15 062
ACTIF IMMOBILISE	15 062			15 062

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 588 650 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	513 843	27 296	486 547
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	74 807	74 807	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	588 650	102 103	486 547
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus non échus sur oblig	29 382
Intérêts échus sur obligations	48 519
Intérêts courus à recevoir	132 881
Garantie BPI à recevoir	53 271
Intérêts échus sur comptes courants	27 296
Total	291 350

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	4 503 399	842 426	978 694	4 367 131
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	4 503 399	842 426	978 694	4 367 131
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		842 926	978 694	
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 11 361 578,00 euros décomposé en 5 680 789 titres d'une valeur nominale de 2,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 531 396 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 031	79 031		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	348 000	348 000		
Autres dettes (**)	104 365	104 365		
Produits constatés d'avance				
Total	531 396	531 396		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	21 207			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact non parvenues	73 885
Total	73 885

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Le mandat de gestion conclu entre Centre Capital Développement et UI INVESTISSEMENT prévoit un intéressement des membres de l'équipe de gestion.

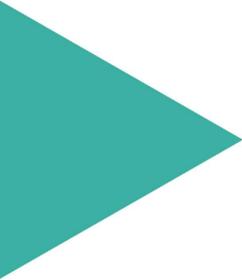
La commission facturée à ce titre en 2023 par UI INVESTISSEMENT pour la période du 01/01/2013 au 31/12/2022 s'est élevée à 1 128 810,76 €. Ce montant était provisionné dans les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022.

Pour la nouvelle période de 5 ans du 01/01/2023 au 31/12/2027, l'article IX.3-Bis du mandat de gestion prévoit une rémunération correspondant à 20 % de la quote-part du Résultat de l'Activité du Portefeuille supérieure à 5 000 000 €.

Aucune provision pour charge à payer n'a été comptabilisée à ce titre dans les comptes de l'exercice 2023 compte tenu du résultat constaté.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	11 361 578,00	11 361 578,00	11 361 578,00	11 361 578,00	11 361 578,00
Nombre d'actions ordinaires	5 680 789,00	5 680 789,00	5 680 789,00	5 680 789,00	5 680 789,00
Opérations et résultats :					
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	207 866,55	1 268 587,40	6 078 566,37	-1 109 323,88	-465 127,52
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	208 034,31	678 320,04	5 478 767,03	308 844,77	-328 859,50
Résultat distribué		203 496,00	2 045 084,04	284 039,45	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,04	0,22	1,07	-0,20	-0,08
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,04	0,12	0,96	0,05	-0,06
Dividende distribué		0,04	0,36	0,05	
Personnel					
Effectif salariés					
Montant des sommes versées					



Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21830000 - Matériel bureau & matériel inf	15 062,03		15 062,03	15 062,03
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		15 062,03	-15 062,03	-15 062,03
	15 062,03	15 062,03		
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26100000 - Titres de participation	10 890 294,33		10 890 294,33	
26110010 - Titres acft				112 469,12
26110020 - Titres adhoc equipement				165 716,53
26110030 - Titres alcator				149 961,58
26110050 - Titres apte				450 150,00
26110090 - Titres holding tellus				350 002,50
26110100 - Titres ias				23 750,00
26110120 - Titres laffi				801 065,00
26110170 - Titres pillivuyt				774 101,42
26110240 - Titres financiere troncais				96 000,00
26110250 - Titres cesag financiere et gest				200 000,00
26110270 - Titres 3p3d				150 093,75
26110280 - Titres repropharm vet				443 713,48
26110290 - Titres igyxos				944 327,52
26110300 - Titres financiere cheverny				480 000,00
26110310 - Actions cryonove pharma				269 427,20
26110330 - Titres mascara				500 400,00
26110340 - Titres ventildev				325 000,00
26110360 - Titres ence				1 992 785,75
26110370 - Titres food lab				350 009,20
26110380 - Titres financiere sensas				317 788,23
26110390 - Titres softop				715 500,00
26113000 - Titres sans activité				1 051 970,65
26740020 - Cc adhoc				59 998,84
26740050 - Cc apte				322 909,88
26740090 - Cc holding tellus				156 345,20
26740300 - Cc finan cheverny				33 600,00
26741300 - Comptes courants sans activit				64 000,00
26780000 - Int compte courant a recevoir				29 277,43
29610000 - Provis. dépréc. titres participa		3 328 040,50	-3 328 040,50	
29611000 - Dep titres sans activites				-1 051 970,65
29611020 - Dep titres adhoc				-157 702,92
29611050 - Dep titres apte				-161 253,73
29611090 - Dep titres holding tellus				-266 229,05
29611120 - Dep titres laffi				-369 198,02
29611170 - Dep titres pillivuyt				-673 490,73
29611250 - Depreciation titres cesag				-200 000,00
29611290 - Dep titres igyxos				-72 855,52
29611300 - Dep titres cheverny				-384 000,00
29674000 - Dep cc sans activites				-64 000,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
29674020 - Dep cc adhoc				-29 998,84
29678000 - Prov depr int a recevoir				-4 499,81
	10 890 294,33	3 328 040,50	7 562 253,83	7 895 164,01
Autres titres immobilisés				
27100000 - Titres immobilisés (droit propri	3 268 073,32		3 268 073,32	
27110120 - Oc laffi				198 920,00
27110170 - Oc pillivuyt				85 000,00
27110240 - Oc financiere troncais				598 000,00
27110250 - Oc cesag financiere				300 000,00
27110270 - Vir oc 3p3d				96 000,00
27110300 - Oc financiere cheverny				280 000,00
27110310 - Oc cryonove				125 013,60
27110340 - Oc ventildev				325 000,00
27110370 - Obligations food lab				116 658,00
27110380 - Oc financiere sensas				82 184,69
27122000 - Autre titres				5 050,00
27182000 - Fcpr sofimac technologie				575 073,32
27183000 - Fcpr sofimac techno comp				150 000,00
27184000 - Fcpr emergence innovation 2				600 000,00
27185000 - Fpci sofimac croissance 3				2 000 000,00
27200000 - Titres immobilisés (obligations	2 281 776,29		2 281 776,29	
27230000 - Oc sans activites				184 550,00
27682000 - Intérêts courus non échus sur	29 382,36		29 382,36	
27682100 - Intérêts échus sur obligations	48 519,49		48 519,49	
29710000 - Provis. dépréc. titres immobili		533 046,93	-533 046,93	
29718200 - Prov titres techno sante 1				-549 377,47
29720000 - Provis. déprec. obligation		360 000,00	-360 000,00	
29721000 - Prov dep oc				-184 550,00
29721100 - Dépréciation intérêts sur oblig		28 044,39	-28 044,39	
29721250 - Depreciation oc cesag				-300 000,00
	5 627 751,46	921 091,32	4 706 660,14	4 687 522,14
Prêts				
27420000 - Prêts aux associés	486 547,13		486 547,13	
27488000 - Interets echus sur prets	27 295,66		27 295,66	
29742000 - Provis. dépréc. prêts aux ass		108 999,12	-108 999,12	
29748000 - Provis. dépréc. intérêts sur pr		8 999,67	-8 999,67	
	513 842,79	117 998,79	395 844,00	
Autres immobilisations financières				
27680000 - Intérêts courus oc				66 208,67
29768000 - Depreciation int oc				-34 271,89
				31 936,78
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 046 950,61	4 382 192,64	12 664 757,97	12 614 622,93
Stocks				
Créances				
Autres créances				
46200000 - Créances s/cessions d'immob	21 536,00		21 536,00	
46870000 - Divers - produits à recevoir				255,56
46880000 - Garantie bpi à recevoir	53 270,97		53 270,97	41 737,64
	74 806,97		74 806,97	41 993,20

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
Divers				
Disponibilités				
51217000 - Banque populaire compte cap	309 633,98		309 633,98	4 474 481,45
51219000 - Societe generale	2 700,02		2 700,02	991,22
51220000 - Credit agricole	23 373,00		23 373,00	21 779,36
51251000 - Cat banque populaire	2 250 000,00		2 250 000,00	1 750 000,00
51252000 - Cat credit agricole	2 500 000,00		2 500 000,00	1 750 000,00
51870000 - Intérêts courus à recevoir	132 881,30		132 881,30	8 661,96
	5 218 588,30		5 218 588,30	8 005 913,99
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance				5 032,80
				5 032,80
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 293 395,27		5 293 395,27	8 052 939,99
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	22 340 345,88	4 382 192,64	17 958 153,24	20 667 562,92

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10130000 - Capital souscrit-appelé, versé	11 361 578,00	11 361 578,00
	11 361 578,00	11 361 578,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10420000 - Prime de fusion	90 354,67	90 354,67
10421000 - Boni de fusion	15 084,45	15 084,45
	105 439,12	105 439,12
Réserve légale		
10610000 - Réserve légale	1 136 157,80	1 136 157,80
	1 136 157,80	1 136 157,80
Réserves statutaires ou contractuelles		
10630000 - Réserves statutaires ou contrac	3 408,17	3 408,17
	3 408,17	3 408,17
Réserves réglementées		
10620000 - Reserve indisponible	23 897,60	23 897,60
	23 897,60	23 897,60
Autres réserves		
10680000 - Autres réserves	5 125 135,79	5 100 330,47
	5 125 135,79	5 100 330,47
Résultat de l'exercice	-328 859,50	308 844,77
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 426 756,98	18 039 655,93
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - Fournisseurs	5 145,68	7 507,34
40810000 - Fournisseurs - fact non parvenues	73 885,38	1 209 823,37
	79 031,06	1 217 330,71
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
45700000 - Associés - dividendes à payer	21 206,80	748 881,91
	21 206,80	748 881,91
Dettes fiscales et sociales	21 206,80	748 881,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
27984000 - Vers rest sur fcpr emergence	108 000,00	138 000,00
27985000 - Vers restant fpci sofimac croissa	240 000,00	440 000,00
	348 000,00	578 000,00
Autres dettes		
46720000 - Plus value bpi a reverser	83 158,40	83 158,40
46860000 - Charges à payer		535,97
	83 158,40	83 694,37
TOTAL DETTES	531 396,26	2 627 906,99
TOTAL PASSIF	17 958 153,24	20 667 562,92

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
75800000 - Produits divers gestion coura	2,70		1,44		1,26	87,50
	2,70		1,44		1,26	87,50
Total	2,70		1,44		1,26	87,50
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
60400000 - Prestations de services	396 000,00		715 755,72		-319 755,72	-44,67
60410000 - Rapport aifmd	1 399,43		1 400,96		-1,53	-0,11
60420000 - Prestations sg	14 637,04		14 617,46		19,58	0,13
61500000 - Entretien et réparations			319,20		-319,20	-100,00
61610000 - Assurances	948,32		1 071,83		-123,51	-11,52
62210000 - Commission bpi	10 918,80		10 952,43		-33,63	-0,31
62260000 - Honoraires comptables	10 392,00		9 648,00		744,00	7,71
62260100 - Honoraires commissaires aux	33 880,00		35 282,00		-1 402,00	-3,97
62261000 - Honoraires dossiers	19 211,49		27 414,00		-8 202,51	-29,92
62270000 - Frais d'actes et contentieux			791,97		-791,97	-100,00
62310000 - Abonnements	485,00		485,00			
62311000 - Annonces insertions	9 906,78		6 060,76		3 846,02	63,46
62500000 - Frais de dep didier lefeb	790,43		344,80		445,63	129,24
62700000 - Services bancaires et assimil	2 898,24		3 304,93		-406,69	-12,31
	501 467,53		827 449,06		-325 981,53	-39,40
Total	501 467,53		827 449,06		-325 981,53	-39,40
MARGE SUR M/SES & MAT	-501 464,83		-827 447,62		325 982,79	-39,40
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
63511000 - Contribution économique territ	1 712,00		1 659,00		53,00	3,19
63580000 - Autres droits			72,00		-72,00	-100,00
	1 712,00		1 731,00		-19,00	-1,10
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
65800000 - Charges diverses gestion cou	1,85		0,07		1,78	NS
	1,85		0,07		1,78	NS
Total	1 713,85		1 731,07		-17,22	-0,99

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT D'EXPLOITATION	-503 178,68		-829 178,69		326 000,01	-39,32
Produits financiers						
76100000 - Produits de participations	11 205,60				11 205,60	
76110000 - Dividendes titres de participati	50 000,00				50 000,00	
76120000 - Pnc			142 996,15		-142 996,15	-100,00
76160000 - Interet d'oc			114 247,48		-114 247,48	-100,00
76170000 - Interets des comptes courants			9 038,35		-9 038,35	-100,00
76200000 - Revenus des obligations	81 315,61				81 315,61	
76220000 - Revenus des comptes couran	19 134,41				19 134,41	
76403000 - Revenus des cat			6 869,90		-6 869,90	-100,00
76800000 - Autres produits financiers	164 620,64		1 083,59		163 537,05	NS
78662000 - Repris.s/prov.dépréc.titres par	816 585,94				816 585,94	
78662100 - Repri prov depr actions	124 550,00		1 465 526,36		-1 340 976,36	-91,50
78662200 - Reprises prov depr oblig conv			96 526,00		-96 526,00	-100,00
78662220 - Rep dep ts1			115 658,34		-115 658,34	-100,00
78662300 - Repr prov depr comptes cour	15 000,00		521 114,00		-506 114,00	-97,12
78662400 - Repr prov depr intérêts cc	16 330,54		65 276,84		-48 946,30	-74,98
78662500 - Repr prov depr int oc	6 227,50		25 633,06		-19 405,56	-75,71
	1 304 970,24		2 563 970,07		-1 258 999,83	-49,10
Charges financières						
66400000 - Pertes s/créances liées à parti	20 467,90		4 879,22		15 588,68	319,49
68662000 - Dot prov immobilis financ.	807 925,82		528 959,49		278 966,33	52,74
68662200 - Dot prov depr obligations con			300 000,00		-300 000,00	-100,00
68662300 - Dot prov depr comptes coura	30 000,28		29 998,84		1,44	
68662400 - Dot prov depr intérêts compte			4 499,81		-4 499,81	-100,00
68662500 - Dot prov depr int oc			8 107,81		-8 107,81	-100,00
68662700 - Dot prov dépré intérêts couru	4 499,86				4 499,86	
	862 893,86		876 445,17		-13 551,31	-1,55
Résultat financier	442 076,38		1 687 524,90		-1 245 448,52	-73,80
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-61 102,30		858 346,21		-919 448,51	-107,12
Produits exceptionnels						
77180000 - Autres produits except. de ge			4 884,80		-4 884,80	-100,00
77510000 - Produits des cessions d'ÚlÚm	11 533,33				11 533,33	
77560000 - Produits des cessions immobi	481 216,00		1 194 745,67		-713 529,67	-59,72
	492 749,33		1 199 630,47		-706 881,14	-58,92
Charges exceptionnelles						
67560000 - Vnc immo financieres	635 956,53		1 125 717,52		-489 760,99	-43,51
67561000 - Reversions bpi			67 500,00		-67 500,00	-100,00
67562000 - Vnc des immo fin. radiees	124 550,00		555 914,39		-431 364,39	-77,60
	760 506,53		1 749 131,91		-988 625,38	-56,52
Résultat exceptionnel	-267 757,20		-549 501,44		281 744,24	-51,27
Participation des salariés						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-328 859,50		308 844,77		-637 704,27	-206,48

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	15 062	15 062		
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	10 890 294	3 328 041	7 562 254	7 895 164
Autres titres immobilisés	5 627 751	921 091	4 706 660	4 687 522
Prêts	513 843	117 999	395 844	
Autres immobilisations financières				31 937
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 046 951	4 382 193	12 664 758	12 614 623
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	74 807		74 807	41 993
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 218 588		5 218 588	8 005 914
Charges constatées d'avance				5 033
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 293 395		5 293 395	8 052 940
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	22 340 346	4 382 193	17 958 153	20 667 563

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	11 361 578	11 361 578
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	105 439	105 439
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 136 158	1 136 158
Réserves statutaires ou contractuelles	3 408	3 408
Réserves réglementées	23 898	23 898
Autres réserves	5 125 136	5 100 330
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-328 860	308 845
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 426 757	18 039 656
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 031	1 217 331
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	21 207	748 882
Dettes fiscales et sociales	21 207	748 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	348 000	578 000
Autres dettes	83 158	83 694
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	531 396	2 627 907
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	17 958 153	20 667 563

Fait à Orléans

Le 19 mars 2024

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures de la part de
Maël MERCY
Date : 18/05/2024 14:54:44

Maël MERCY
Expert-comptable