

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00064

Numéro SIREN : 509 640 421

Nom ou dénomination : DREKAN GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2022 sous le numéro de dépôt 5097

COMPTES ANNUELS du 01/05/2021 au 30/04/2022

| | Pages |
|--|----------|
| - <i>Rapport de présentation</i> | 1 |
| - <i>Soldes intermédiaires de gestion</i> | 2 |
| - <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i> | 3 à 5 |
| - <i>Détail des comptes bilan actif passif</i> | 6 à 9 |
| - <i>Liasse 2065</i> | 10 et 11 |
| - <i>Liasse 2067</i> | 12 |
| - <i>Liasses 2050 à 2059-G</i> | 13 à 31 |
| - <i>Annexe</i> | 32 à 41 |
| - <i>Etat des Immobilisations</i> | 42 à 50 |

DocuSigned by:
 *Thibaut George*
79DD1293236542E...

ALLIANCE CONSEIL
545 RUE DU COLONNEY

74700 SALLANCHES

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS DREKAN GROUPE
18 RUE DU STADE
02800 BEAUTOR

relatifs à l'exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|------------------|
| - Total du bilan, | 22 952 397 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 754 760 Euros |
| - Résultat net comptable, | 77 450 Euros |

Fait à SALLANCHES
Le 08/08/2022

ANNE SOPHIE RODER
EXPERT-COMPTABLE

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 30/04/2022 | 12 | 30/04/2021 | 12 | Euros | % |
| Ventes marchandises + Production | 754 760 | 100.00 | 774 370 | 100.00 | 19 610 | 2.53 |
| + Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| Marge commerciale | | | | | | |
| + Production vendue | 754 760 | 100.00 | 774 370 | 100.00 | 19 610 | 2.53 |
| + Production stockée ou déstockage | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| Production de l'exercice | 754 760 | 100.00 | 774 370 | 100.00 | 19 610 | 2.53 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | | | 65 | 0.01 | 65 | 100.00 |
| - Sous traitance directe | | | | | | |
| Marge brute de production | 754 760 | 100.00 | 774 305 | 99.99 | 19 544 | 2.52 |
| Marge brute globale | 754 760 | 100.00 | 774 305 | 99.99 | 19 544 | 2.52 |
| - Autres achats + charges externes | 316 891 | 41.99 | 233 503 | 30.15 | 83 388 | 35.71 |
| Valeur ajoutée | 437 869 | 58.01 | 540 801 | 69.84 | 102 932 | 19.03 |
| + Subventions d'exploitation | | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 18 163 | 2.41 | 18 524 | 2.39 | 362 | 1.95 |
| - Salaires du personnel | 177 085 | 23.46 | 240 097 | 31.01 | 63 012 | 26.24 |
| - Charges sociales du personnel | 68 466 | 9.07 | 103 274 | 13.34 | 34 807 | 33.70 |
| Excédent brut d'exploitation | 174 155 | 23.07 | 178 906 | 23.10 | 4 751 | 2.66 |
| + Autres produits de gestion courante | 832 | 0.11 | 2 235 | 0.29 | 1 403 | 62.78 |
| - Autres charges de gestion courante | 472 | 0.06 | 986 | 0.13 | 514 | 52.11 |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 55 478 | 7.35 | 7 860 | 1.02 | 47 618 | 605.83 |
| - Dotations aux amortissements | 12 137 | 1.61 | 20 876 | 2.70 | 8 739 | 41.86 |
| - Dotations aux provisions | | | | | | |
| Résultat d'exploitation | 217 855 | 28.86 | 167 139 | 21.58 | 50 716 | 30.34 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 49 792 | 6.60 | 300 000 | 38.74 | 250 208 | 83.40 |
| - Charges financières | 201 637 | 26.72 | 152 840 | 19.74 | 48 797 | 31.93 |
| Résultat courant | 66 011 | 8.75 | 314 300 | 40.59 | 248 288 | 79.00 |
| + Produits exceptionnels | 36 694 | 4.86 | 7 667 | 0.99 | 29 027 | 378.59 |
| - Charges exceptionnelles | 25 255 | 3.35 | 31 791 | 4.11 | 6 536 | 20.56 |
| Résultat exceptionnel | 11 439 | 1.52 | 24 124 | 3.12 | 35 563 | 147.42 |
| - Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| Résultat NET | 77 450 | 10.26 | 290 176 | 37.47 | 212 726 | 73.31 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/04/2022 12 | % CA | Exercice N-1 30/04/2021 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|--------|
| | | | | | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION | 754 760 | 100.00 | 774 370 | 100.00 | 19 610 | 2.53 |
| PRODUCTION VENDUE | 754 760 | 100.00 | 774 370 | 100.00 | 19 610 | 2.53 |
| 70620000 PRESTATIONS DE SERVICES | 662 389 | 87.76 | 519 382 | 67.07 | 143 007 | 27.53 |
| 70880000 AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES | 92 371 | 12.24 | 254 988 | 32.93 | 162 616 | 63.77 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 754 760 | 100.00 | 774 370 | 100.00 | 19 610 | 2.53 |
| MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES | | | 65 | 0.01 | 65 | 100.00 |
| 60810000 AUTRES FRAIS ACCESSOIRES | | | 65 | 0.01 | 65 | 100.00 |
| MARGE BRUTE DE PRODUCTION | 754 760 | 100.00 | 774 305 | 99.99 | 19 544 | 2.52 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 754 760 | 100.00 | 774 305 | 99.99 | 19 544 | 2.52 |
| AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES | 316 891 | 41.99 | 233 503 | 30.15 | 83 388 | 35.71 |
| 60611000 ELECTRICITE | 5 431 | 0.72 | 7 132 | 0.92 | 1 702 | 23.86 |
| 60613000 CARBURANT TVA RECUPERABLE | 262 | 0.03 | 7 674 | 0.99 | 7 412 | 96.59 |
| 60613100 CARBURANT NON RECUPERABLE | | | 222 | 0.03 | 222 | 100.00 |
| 60613200 CARBURANT RECUPERABLE 80% | 2 736 | 0.36 | | | 2 736 | |
| 60613900 CARBURANT INTRA/COM | | | 62 | 0.01 | 62 | 100.00 |
| 60630000 PETIT OUTILLAGE | 639 | 0.08 | 532 | 0.07 | 108 | 20.23 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 1 147 | 0.15 | 2 003 | 0.26 | 857 | 42.77 |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE | 800 | 0.11 | | | 800 | |
| 61225000 CREDIT BAIL VEH.UTILITAIRES | | | 224 | 0.03 | 224 | 100.00 |
| 61228000 CREDIT BAIL VEHICULE TOURISM | 69 092 | 9.15 | 57 713 | 7.45 | 11 379 | 19.72 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES TVA | | | 195 | 0.03 | 195 | 100.00 |
| 61350000 LOCATION LOGICIELS DE GESTION | | | 335 | 0.04 | 335 | 100.00 |
| 61550000 ENTRETIEN MATERIEL | 580 | 0.08 | | | 580 | |
| 61552800 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT EXO | | | 399 | 0.05 | 399 | 100.00 |
| 61558000 ENTRETIEN VEHICULE TOURISME | 17 670 | 2.34 | 8 805 | 1.14 | 8 865 | 100.68 |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 1 892 | 0.25 | 63 | 0.01 | 1 829 | NS |
| 61600000 ASSURANCES | 64 586 | 8.56 | 67 623 | 8.73 | 3 037 | 4.49 |
| 61610000 ASSURANCES COMPLEMENTAIRES | 5 395 | 0.71 | | | 5 395 | |
| 61615000 ASSURANCE VEHICULE LOCATION | 1 752 | 0.23 | | | 1 752 | |
| 61620000 ASSURANCE EULER | 2 828 | 0.37 | | | 2 828 | |
| 61700000 FRAIS ETUDE | 4 821 | 0.64 | | | 4 821 | |
| 61810000 DOCUMENTATION | 4 893 | 0.65 | 4 016 | 0.52 | 876 | 21.82 |
| 61850000 FORMATIONS | 1 061 | 0.14 | | | 1 061 | |
| 62110000 PERSONNEL EXTERIEUR | 428 | 0.06 | | | 428 | |
| 62260000 HONORAIRES COMPTABLES | 9 792 | 1.30 | 6 816 | 0.88 | 2 976 | 43.66 |
| 62261000 HONORAIRES JURIDIQUES | 21 250 | 2.82 | 42 195 | 5.45 | 20 945 | 49.64 |
| 62263000 HONORAIRES CAC | 10 586 | 1.40 | 2 200 | 0.28 | 8 386 | 381.19 |
| 62264000 HONORAIRES AUTRES | | | 1 900 | 0.25 | 1 900 | 100.00 |
| 62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX | 1 326 | 0.18 | 47 | 0.01 | 1 279 | NS |
| 62310000 PUBLICITES ET ANNONCES | 63 922 | 8.47 | | | 63 922 | |
| 62318000 PUBLICITES INTRACOM | 2 790 | 0.37 | | | 2 790 | |
| 62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS | | | 1 118 | 0.14 | 1 118 | 100.00 |
| 62345000 CADEAUX CLIENTS TVA 5.5% | | | 150 | 0.02 | 150 | 100.00 |
| 62380000 SPONSORINGS ET DONS | 2 500 | 0.33 | | | 2 500 | |
| 62510000 FRAIS DEPLACEMENTS/CONSO 20% | 1 434 | 0.19 | 4 274 | 0.55 | 2 840 | 66.45 |
| 62511000 FRAIS DEPLACEMENTS/CONSO 10% | 2 014 | 0.27 | 2 159 | 0.28 | 145 | 6.74 |
| 62515000 FRAIS DEPLACEMENTS/CONSO 5.5% | 665 | 0.09 | 555 | 0.07 | 110 | 19.73 |
| 62518000 FRAIS DEPLACEMENTS/CONSO EXO | 5 335 | 0.71 | 7 260 | 0.94 | 1 925 | 26.51 |
| 62570000 RECEPTIONS RESTAURANT 10% | | | 117 | 0.02 | 117 | 100.00 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| | 30/04/2022 | 12 | 30/04/2021 | 12 | Euros | % |
| | | % CA | | % CA | | |
| 62572000 RECEPTION 20% | | | 41 | 0.01 | 41 | 100.00 |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS | 415 | 0.05 | 1 230 | 0.16 | 815 | 66.27 |
| 62611000 FRAIS POSTAUX TVA | 316 | 0.04 | | | 316 | |
| 62620000 TELEPHONE | 730 | 0.10 | 1 158 | 0.15 | 429 | 37.02 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES | 4 294 | 0.57 | 2 862 | 0.37 | 1 433 | 50.07 |
| 62780000 FRAIS BANCAIRES EXO | 2 692 | 0.36 | 1 643 | 0.21 | 1 049 | 63.88 |
| 62810000 COTISATIONS | 819 | 0.11 | 781 | 0.10 | 37 | 4.80 |
| VALEUR AJOUTEE | 437 869 | 58.01 | 540 801 | 69.84 | 102 932 | 19.03 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 18 163 | 2.41 | 18 524 | 2.39 | 362 | 1.95 |
| 63120000 TAXE APPRENTISSAGE | 1 055 | 0.14 | 1 562 | 0.20 | 507 | 32.45 |
| 63330000 PARTICIPATION FORMATION CONT | 878 | 0.12 | 5 720 | 0.74 | 4 841 | 84.64 |
| 63511000 CONTRIB.ECO.TERRITORIALE | 7 919 | 1.05 | 1 038 | 0.13 | 6 881 | 662.91 |
| 63514000 TAXE VEHICULES SOCIETES | 5 341 | 0.71 | 8 849 | 1.14 | 3 508 | 39.64 |
| 63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT | 2 969 | 0.39 | | | 2 969 | |
| 63541000 CARTES GRISES | | | 1 356 | 0.18 | 1 356 | 100.00 |
| SALAIRES DU PERSONNEL | 177 085 | 23.46 | 240 097 | 31.01 | 63 012 | 26.24 |
| 64110000 SALAIRES | 134 210 | 17.78 | 202 441 | 26.14 | 68 232 | 33.70 |
| 64111000 REM.DIRIGEANT SALARIE | | | 12 500 | 1.61 | 12 500 | 100.00 |
| 64120000 CONGES PAYES | 8 733 | 1.16 | 8 536 | 1.10 | 198 | 2.31 |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 20 218 | 2.68 | 11 183 | 1.44 | 9 035 | 80.80 |
| 64140000 AVANTAGES EN NATURE VEHICULES | 4 973 | 0.66 | 5 438 | 0.70 | 465 | 8.55 |
| 64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 8 952 | 1.19 | | | 8 952 | |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL | 68 466 | 9.07 | 103 274 | 13.34 | 34 807 | 33.70 |
| 64511000 COTISATIONS A L'URSSAF | 45 636 | 6.05 | 68 555 | 8.85 | 22 919 | 33.43 |
| 64572000 RETRAITE/SANTE SALARIES | 18 556 | 2.46 | 30 345 | 3.92 | 11 789 | 38.85 |
| 64580000 CH.SOC.SUR CONGES A PAYER | 3 549 | 0.47 | 3 729 | 0.48 | 179 | 4.80 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 419 | 0.06 | 644 | 0.08 | 226 | 35.06 |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 306 | 0.04 | | | 306 | |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 174 155 | 23.07 | 178 906 | 23.10 | 4 751 | 2.66 |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 832 | 0.11 | 2 235 | 0.29 | 1 403 | 62.78 |
| 75810000 PROD.DIV.DE GESTION COURANTE | 832 | 0.11 | 2 235 | 0.29 | 1 403 | 62.78 |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 472 | 0.06 | 986 | 0.13 | 514 | 52.11 |
| 65810000 CH.DIV.DE GESTION COURANTE | 472 | 0.06 | 986 | 0.13 | 514 | 52.11 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 55 478 | 7.35 | 7 860 | 1.02 | 47 618 | 605.83 |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES | 17 759 | 2.35 | 1 725 | 0.22 | 16 034 | 929.34 |
| 79110000 AN VEHICULES | 4 973 | 0.66 | 6 135 | 0.79 | 1 162 | 18.94 |
| 79120000 TRANSFERT DE CHARGES IJ PREVOY | 32 745 | 4.34 | | | 32 745 | |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 12 137 | 1.61 | 20 876 | 2.70 | 8 739 | 41.86 |
| 68111000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES | 2 597 | 0.34 | 4 615 | 0.60 | 2 018 | 43.72 |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES | 9 540 | 1.26 | 16 261 | 2.10 | 6 721 | 41.33 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 30/04/2022 12 | % CA | Exercice N-1 30/04/2021 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|--------|
| | | | | | Euros | % |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 217 855 | 28.86 | 167 139 | 21.58 | 50 716 | 30.34 |
| PRODUITS FINANCIERS | 49 792 | 6.60 | 300 000 | 38.74 | 250 208 | 83.40 |
| 76100000 REVENUS DES TITRES DE PARTICIP | | | 300 000 | 38.74 | 300 000 | 100.00 |
| 76800000 INTERETS CONV.TRESORERIE | 49 792 | 6.60 | | | 49 792 | |
| CHARGES FINANCIERES | 201 637 | 26.72 | 152 840 | 19.74 | 48 797 | 31.93 |
| 66116000 INTERETS EMPRUNTS | 80 152 | 10.62 | 77 828 | 10.05 | 2 324 | 2.99 |
| 66116100 INTERETS EMPRUNTS OBLIGATAIRES | 75 000 | 9.94 | 75 000 | 9.69 | | |
| 66117000 INT. DEBITEURS BANCAIRES | | | 12 | 0.00 | 12 | 100.00 |
| 66150000 INTERETS C/C | 46 485 | 6.16 | | | 46 485 | |
| RESULTAT COURANT | 66 011 | 8.75 | 314 300 | 40.59 | 248 288 | 79.00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 36 694 | 4.86 | 7 667 | 0.99 | 29 027 | 378.59 |
| 77180000 AUTRES PDTS EXCEPTION GESTION | 36 694 | 4.86 | 7 667 | 0.99 | 29 027 | 378.59 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 25 255 | 3.35 | 31 791 | 4.11 | 6 536 | 20.56 |
| 67121000 AMENDES PENALITES NON DEDUCT | 618 | 0.08 | 1 875 | 0.24 | 1 257 | 67.04 |
| 67180000 CHARGES EXCEPT GESTION | | | 6 750 | 0.87 | 6 750 | 100.00 |
| 68725000 DOT.AMORT.DEROGATOIRES | 24 637 | 3.26 | 23 166 | 2.99 | 1 471 | 6.35 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 11 439 | 1.52 | 24 124 | 3.12 | 35 563 | 147.42 |
| RESULTAT NET | 77 450 | 10.26 | 290 176 | 37.47 | 212 726 | 73.31 |
| | | | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 30/04/2022 | 12 | 30/04/2021 | 12 | Euros | % |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT | | | | | | |
| 20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT | 11 000 | | 11 000 | | | |
| 28010000 AMORT FRAIS D'ETABLISSEMENTS | 11 000 | | 11 000 | | | |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | 1 464 | | 4 061 | | 2 597 | 63.95 |
| 20500000 LOGICIELS | 45 480 | | 45 480 | | | |
| 28050000 AMORT LOGICIELS | 44 016 | | 41 419 | | 2 597 | 6.27 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 3 421 | | 9 089 | | 5 667 | 62.36 |
| 21500000 MATERIEL OUTILLAGE | 139 531 | | 139 531 | | | |
| 21510000 MATERIEL ROULANT | 6 473 | | 6 473 | | | |
| 28150000 AMORT MATERIEL OUTILLAGE | 136 109 | | 130 579 | | 5 531 | 4.24 |
| 28151000 AMORT MATERIEL ROULANT | 6 473 | | 6 337 | | 137 | 2.16 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 5 572 | | 8 457 | | 2 885 | 34.11 |
| 21810000 INSTALL GENERALES AGENCEMENTS | 4 321 | | 4 321 | | | |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 2 662 | | 1 674 | | 988 | 59.02 |
| 21830000 MATERIEL INFORMATIQUE | 35 777 | | 35 777 | | | |
| 21840000 MATERIEL BUREAU | 15 921 | | 15 921 | | | |
| 28181000 AMORT INSTALL GENERALES AGENCE | 3 844 | | 3 123 | | 720 | 23.06 |
| 28182000 AMORT.MAT.DE TRANSPORT | 1 810 | | 1 421 | | 389 | 27.37 |
| 28183000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE | 35 673 | | 34 961 | | 712 | 2.04 |
| 28184000 AMORT MATERIEL BUREAU | 11 781 | | 9 730 | | 2 051 | 21.08 |
| AUTRES PARTICIPATIONS | 12 185 676 | | 11 518 866 | | 666 810 | 5.79 |
| 26100000 TITRES DE PARTICIPATION | 12 185 676 | | 11 518 866 | | 666 810 | 5.79 |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 3 000 | | 3 000 | | | |
| 27100000 TITRES IMMOBILISES | 3 000 | | 3 000 | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 109 400 | | 109 400 | | | |
| 27550000 RETENUE DE GARANTIE | 109 400 | | 109 400 | | | |
| Total II | 12 308 534 | | 11 652 873 | | 655 661 | 5.63 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 657 912 | | 756 444 | | 98 531 | 13.03 |
| 41810000 CLIENTS FACT.A ETABLIR | 657 912 | | 756 444 | | 98 531 | 13.03 |
| AUTRES CREANCES | 9 698 970 | | 3 795 645 | | 5 903 325 | 155.53 |
| 42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS | 777 | | | | 777 | |
| 43870000 PRODUITS A RECEVOIR | 1 356 | | | | 1 356 | |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS | 5 542 | | 7 322 | | 1 780 | 24.31 |
| 44586000 TVA SUR FC NON PARVENUES | 9 528 | | 1 153 | | 8 375 | 726.21 |
| 45110000 DREKAN POWER RENTAL | 88 646 | | 149 166 | | 60 520 | 40.57 |
| 45112000 DREKAN EPCS | 4 307 939 | | 1 402 413 | | 2 905 525 | 207.18 |
| 45115000 GEM | 56 695 | | | | 56 695 | |
| 45140000 DREKAN ELECTROMECHANIQUE | | | 1 497 250 | | 1 497 250 | 100.00 |
| 45141000 NELCO COMMUTATORS SAS | 257 138 | | 593 913 | | 336 775 | 56.70 |
| 45170000 EMG EMCO | 25 592 | | | | 25 592 | |
| 45171000 DPS | 4 810 800 | | | | 4 810 800 | |
| 45587000 INTERET C/C A RECEVOIR | 49 792 | | | | 49 792 | |
| 46730000 SCI DREKAN ASSET MANAGEMENT | 34 677 | | 109 677 | | 75 000 | 68.38 |
| 46750000 ETUDE CARRARD | 34 750 | | 34 750 | | | |
| 46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 15 736 | | | | 15 736 | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------|
| | 30/04/2022 | 12 | 30/04/2021 | 12 | Euros | % |
| DISPONIBILITES | 279 430 | | 29 621 | | 249 809 | 843.36 |
| 51211000 CREDIT MUTUEL BANQUE EUROPEENN | 1 498 | | 2 750 | | 1 252 | 45.52 |
| 51212000 BANQUE POPULAIRE BOURGOGNE FC | 70 689 | | 1 764 | | 68 925 | NS |
| 51214000 LA BANQUE POSTALE | 98 606 | | 10 624 | | 87 982 | 828.19 |
| 51216000 SOCIETE GENERALE | 106 943 | | 12 791 | | 94 153 | 736.11 |
| 53000000 CAISSE | 1 693 | | 1 693 | | | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 7 551 | | 50 763 | | 43 212 | 85.12 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE | 7 551 | | 50 763 | | 43 212 | 85.12 |
| Total III | 10 643 863 | | 4 632 473 | | 6 011 391 | 129.77 |
| TOTAL GENERAL | 22 952 397 | | 16 285 345 | | 6 667 052 | 40.94 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------|----|------------------|----|----------------|-------------|
| | 30/04/2022 | 12 | 30/04/2021 | 12 | Euros | % |
| CAPITAL | 3 070 000 | | 3 070 000 | | | |
| 10130000 CAPITAL SOUSCRIT VERSE | 3 070 000 | | 3 070 000 | | | |
| RESERVE LEGALE | 197 565 | | 183 056 | | 14 509 | 7.93 |
| 10610000 RESERVE LEGALE | 197 565 | | 183 056 | | 14 509 | 7.93 |
| AUTRES RESERVES | 1 509 874 | | 1 234 207 | | 275 667 | 22.34 |
| 10680000 AUTRES RESERVES | 1 509 874 | | 1 234 207 | | 275 667 | 22.34 |
| REPORT A NOUVEAU | 1 878 392 | | 1 878 392 | | | |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR | 1 878 392 | | | | 1 878 392 | |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU (DEBITEUR) | | | 1 878 392 | | 1 878 392 | 100.00 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 77 450 | | 290 176 | | 212 726 | 73.31 |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | 168 420 | | 143 784 | | 24 637 | 17.13 |
| 14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | 168 420 | | 143 784 | | 24 637 | 17.13 |
| Total I | 6 901 701 | | 6 799 614 | | 102 087 | 1.50 |
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES | 1 692 603 | | 1 617 603 | | 75 000 | 4.64 |
| 16100000 EMPR.OBLIG.CONVERTIBLE | 1 250 000 | | 1 250 000 | | | |
| 16881000 INT.COURUS EMPR.OBLIGATAIRE | 442 603 | | 367 603 | | 75 000 | 20.40 |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 4 964 843 | | 5 000 213 | | 35 370 | 0.71 |
| 16410000 EMPRUNT BP LBO CHAMPEAU 825K€ | 127 464 | | 252 063 | | 124 599 | 49.43 |
| 16420000 EMPRUNT CA LBO CHAMPEAU 825K€ | 138 814 | | 265 628 | | 126 814 | 47.74 |
| 16421000 EMPRUNT BPI LBO NELCO 1450K€ | 507 500 | | 797 500 | | 290 000 | 36.36 |
| 16422000 EMPRUNT CA LBO NELCO 1 375K€ | 629 270 | | 809 196 | | 179 926 | 22.24 |
| 16422300 PRET BPI REPRISE ANDRIN 738K€ | 479 700 | | 590 400 | | 110 700 | 18.75 |
| 16422500 EMPRUNT CM LBO EMG 900K€ | 746 844 | | 869 622 | | 122 778 | 14.12 |
| 16426000 PRET BQUE POSTALE LBO EMG900K€ | 756 780 | | 879 700 | | 122 921 | 13.97 |
| 16430000 EMPRUNT SG PGE 2020 300K€ | 300 000 | | 300 000 | | | |
| 16440000 BPI FINANCEMENT PGE 2020 200K€ | 162 500 | | 200 000 | | 37 500 | 18.75 |
| 16450000 EMPRUNT BP PGE 2021 300K€ | 300 000 | | | | 300 000 | |
| 16460000 EMPRUNT CA PGE 2021 200K€ | 200 000 | | | | 200 000 | |
| 16470000 EMPRUNT LBP PGE 2021 300K€ | 300 000 | | | | 300 000 | |
| 16475000 EMPRUNT SG PGE 2021 300K€ | 300 000 | | | | 300 000 | |
| 16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS | 15 971 | | 36 104 | | 20 133 | 55.76 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | 404 | | 3 268 | | 2 864 | 87.63 |
| 51213000 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE | | | 2 428 | | 2 428 | 100.00 |
| 51860000 INTERETS COURUS A PAYER | 404 | | | | 404 | |
| 58100000 DEPENSES CARTES | | | 839 | | 839 | 100.00 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | 9 094 366 | | 130 235 | | 8 964 131 | NS |
| 45113000 SEELEC | 17 508 | | | | 17 508 | |
| 45140000 DREKAN ELECTROMECHANIQUE | 3 350 334 | | | | 3 350 334 | |
| 45150000 AXCISS | 5 024 223 | | | | 5 024 223 | |
| 45160000 INVENTIS | 655 817 | | 104 525 | | 551 292 | 527.43 |
| 45510000 C/C THIBAUT GEORGE | | | 25 710 | | 25 710 | 100.00 |
| 45580000 CC ASSOCIES INTERETS COURUS | 46 485 | | | | 46 485 | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------|
| | 30/04/2022 | 12 | 30/04/2021 | 12 | Euros | % |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 96 408 | | 72 257 | | 24 151 | 33.42 |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR | 38 462 | | 66 334 | | 27 873 | 42.02 |
| 40810000 FOURN.FACT.NON PARVENUES | 57 946 | | 5 923 | | 52 024 | 878.38 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 202 045 | | 249 042 | | 46 997 | 18.87 |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | 6 745 | | 13 663 | | 6 918 | 50.63 |
| 42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS | | | 5 908 | | 5 908 | 100.00 |
| 42520000 PERSONNEL NOTE DE FRAIS | 1 168 | | | | 1 168 | |
| 42820000 DETTES PROV P/CONGES A PAYER | 35 931 | | 27 198 | | 8 733 | 32.11 |
| 43110000 URSSAF | 3 959 | | 17 237 | | 13 278 | 77.03 |
| 43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES | 18 929 | | 23 069 | | 4 140 | 17.95 |
| 43820000 CH.SOC.SUR CONGES A PAYER | 15 609 | | 12 060 | | 3 549 | 29.43 |
| 43860000 TIERS SOCIAUX REGUL CAP | 17 | | 996 | | 980 | 98.33 |
| 44210000 IMPOTS A LA SOURCE | 825 | | 1 699 | | 874 | 51.44 |
| 44551000 TVA A DECAISSER | 4 465 | | 18 446 | | 13 981 | 75.79 |
| 44587000 TVA FCC A ETABLIR | 109 652 | | 126 074 | | 16 422 | 13.03 |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | 4 745 | | 2 692 | | 2 053 | 76.27 |
| AUTRES DETTES | 27 | | 2 413 115 | | 2 413 087 | 100.00 |
| 46710000 AXCISS | | | 2 413 115 | | 2 413 115 | 100.00 |
| 46715000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS | 27 | | | | 27 | |
| Total IV | 16 050 696 | | 9 485 731 | | 6 564 965 | 69.21 |
| TOTAL GENERAL | 22 952 397 | | 16 285 345 | | 6 667 052 | 40.94 |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|----------|------------|----------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Exercice ouvert le | 01052021 | et clos le | 30042022 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | |
|-------------------------------------|--|
| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
| SAS DREKAN GROUPE | 18 RUE DU STADE |
| SIRET 5 0 9 6 4 0 4 2 1 0 0 0 4 6 | 02800 BEAUTOR |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| | |

| REGIME FISCAL DES GROUPES | |
|---|-------|
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI) | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère: | |
| | |
| | SIRET |

| B ACTIVITE | |
|---|----------------------------|
| Activités exercées | ACTIVITES SOCIETES HOLDING |
| Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> | |

| C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065) | |
|---|--|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux normal 0 Déficit |
| Bénéfice imposable à 15% 0 | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% |
| 2 Plus-values | PV à long terme imposables à 15% PV à long terme imposables à 19% Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0% PV exonérées (art. 238 quindecies) |
| 3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | |
| Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/> |
| Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/> |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/> | Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/> |
| Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/> |
| | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % |
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : | dans le secteur productif, art. 244 quater W |

| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065) | |
|--|--|
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | |

| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065) | |
|---|--|
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,50% | |

| F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | |
|---|--------------------------|
| 1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre | <input type="checkbox"/> |
| 2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | Nom NIF |
| 3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre | <input type="checkbox"/> |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | Nom NIF |

| G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | |
|---|---|
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID |

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

| | |
|--|--|
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
| ALLIANCE CONSEIL 545 RUE DU COLONNEY 74700 SALLANCHES Tél: | Tél: |
| OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | Date: 08/08/2022 Lieu: BEAUTOR |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné | Qualité et nom du signataire: Représentant |
| | Signature: Thibaut GEORGE |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | |

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2022 ou exercice

Désignation de l'entreprise SAS DREKAN GROUPE

du 01/05/2021

Adresse 18 RUE DU STADE 02800 BEAUTOR

au 30/04/2022

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①

| NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | | ADRESSE COMPLETE |
|------------------------------|--|--|
| 1 | BUCHMANN REGIS DIRECTEUR GENERAL ADJOINT | 11, RUE DES VERGERS CADENBRONN 57990 NOUSSEVILLER SAINT NABOR |
| 2 | OLLEVIER PATRICE RESPONSABLE TECHNIQUE | 30 RESIDENCE PIERRE DESCOURTIEUX 02300 SINCENY |
| 3 | GARANINA JULIA RESPONSABLE ADMIN. DU PERSONNEL | 575, CHEMIN DES HOCHES 74170 LES CONTAMINES MONTJOIE |
| 4 | BOURNIQUE ALEXANDRE AGENT DE MAITRISE | 16, PLACE DU BROUAGE 02300 CHAUNY |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|--|--|--|--|--------------------------|---|---|---|--------------------------|
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) | Valeur des avantages en nature (v. notice ④) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 87 961 | | 4 276 | 92 237 | 8 280 | | | 100 517 |
| 2 | 24 879 | | | 24 879 | | | | 24 879 |
| 3 | 12 583 | | 697 | 13 280 | 1 168 | | | 14 448 |
| 4 | 29 004 | | | 29 004 | | | | 29 004 |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| ** | 154 427 | | 4 973 | 159 400 | 9 448 | | | 168 848 |

** TOTAUX

| B - AUTRES FRAIS | 10 |
|---|----|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | |
| Total | |

| C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ⑪) : | |
|---|------------------------|
| Total des dépenses | Bénéfices imposables ⑨ |
| - de l'exercice 2022 (total col.9 + total col.10) ⑫ | 168 848 |
| - de l'exercice précédent ⑬ | 236 724 |

Nom et qualité du signataire Thibaut GEORGE Représentant

A BEAUTOR le 08/08/2022

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

BILAN - ACTIF

1

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 18 RUE DU STADE 02800 BEAUTOR Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 0 9 6 4 0 4 2 1 0 0 0 4 6 Néant *

| | | | | Exercice N clos le, <u>3 0 0 4 2 0 2 2</u> | | N-1 <u>3 0 0 4 2 0 2 1</u> | |
|---|--|---|---------------------------------|--|---------------------------|----------------------------|-------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | Net 4 | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | 11 000 | AC | 11 000 | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 45 480 | AG | 44 016 | 1 464 | 4 061 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| | Terrains | AN | | AO | | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 146 004 | AS | 142 583 | 3 421 | 9 089 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 58 680 | AU | 53 108 | 5 572 | 8 457 |
| Immobilisations en cours | AV | | AW | | | | |
| Avances et acomptes | AX | | AY | | | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | | |
| Autres participations | CU | 12 185 676 | CV | | 12 185 676 | 11 518 866 | |
| Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | | |
| Autres titres immobilisés | BD | 3 000 | BE | | 3 000 | 3 000 | |
| Prêts | BF | | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières* | BH | 109 400 | BI | | 109 400 | 109 400 | |
| TOTAL (II) | BJ | 12 559 240 | BK | 250 707 | 12 308 534 | 11 652 873 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CREANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 657 912 | BY | 657 912 | 756 444 | |
| | Autres créances (3) | BZ | 9 698 970 | CA | 9 698 970 | 3 795 645 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | 279 430 | CG | 279 430 | 29 621 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 7 551 | CI | 7 551 | 50 763 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 10 643 863 | CK | 10 643 863 | 4 632 473 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 23 203 104 | 1A | 250 707 | 22 952 397 | 16 285 345 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | (3) Part à plus d'un an : | | CR |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
|--|--|---|--------------|-----------|--|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3...0.7.0...0.0.0.....) | DA | 3 070 000 | 3 070 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 197 565 | 183 056 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 1 509 874 | 1 234 207 | |
| | Report à nouveau | DH | 1 878 392 | 1 878 392 | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 77 450 | 290 176 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 168 420 | 143 784 | |
| | TOTAL (I) | DL | 6 901 701 | 6 799 614 | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | |
| | TOTAL (II) | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | 1 692 603 | 1 617 603 | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 4 965 247 | 5 003 481 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 9 094 366 | 130 235 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 96 408 | 72 257 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 202 045 | 249 042 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | 27 | 2 413 115 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 16 050 696 | 9 485 731 | | |
| | Ecarts de conversion passif * | ED | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 22 952 397 | 16 285 345 | | |
| RENVIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | ID | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 10 649 599 | 3 928 606 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | 2 428 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) | |
|---|---|--|---------------------------------|--|----|-------|-----------|----------------|---------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | | |
| | Production vendue | biens* services* | FD | | FE | | FF | | |
| | | | FG | 754 760 | FH | | FI | 754 760 | 774 370 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 754 760 | FK | | FL | 754 760 | 774 370 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 55 478 | 7 860 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 832 | 2 235 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 811 070 | 784 464 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | 65 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 316 891 | 233 503 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 18 163 | 18 524 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 177 085 | 240 097 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 68 466 | 103 274 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | | | | | GA | 12 137 | 20 876 |
| | | | - dotations aux amortissements* | | | | GB | | |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GC | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GD | | |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GE | | |
| | Autres charges (12) | | | | | | GF | 472 | 986 |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GG | 593 214 | 617 325 | |
| - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 217 855 | 167 139 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | 300 000 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 49 792 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 49 792 | 300 000 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 201 637 | 152 840 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 201 637 | 152 840 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (151 844) | 147 161 | |
| - RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI) | | | | | | GW | 66 011 | 314 300 | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatrin

| Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|--|--|--|-------------------------|------------------------|--------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 36 694 | 7 667 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 36 694 | 7 667 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 618 | 8 625 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 24 637 | 23 166 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 25 255 | 31 791 | |
| - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 11 439 | (24 124) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | HK | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I III V VII) | | HL | 897 556 | 1 092 131 | |
| TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X) | | HM | 820 106 | 801 956 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 77 450 | 290 176 | |
| RENOVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | | |
| | (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | 69 092 | 57 937 |
| | | - Crédit bail immobilier | HQ | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | 49 792 | 300 000 | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | 46 485 | 12 | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | | |
| | (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 55 478 | 7 860 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5 | | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : | facultatives | A6 | | | |
| | obligatoires | A9 | | | |
| Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | A8 | | | |
| | dont cotisations Madelin | A7 | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | | | Exercice N | | |
| | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| Amendes pénalités | | | 618 | | |
| Régularisation comptes de tiers | | | | 36 694 | |
| Dotation amortissements dérogatoires | | | 24 637 | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | Exercice N | | |
| | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE | | | | | | | | | | Néant | | * | | | |
|---|--|--|-----------------|--|-----------------|---|------------|---|---------|---|------------|--|------------|------------|-------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | | | | |
| | | | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | 2 | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | | |
| | | | | | | | | | | 3 | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | CZ | 11 000 | D8 | | D9 | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | KD | 45 480 | KE | | KF | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | KG | | KH | | KI | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | | L9 | | KJ | | KK | | KL | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | | M1 | | KM | | KN | | KO | | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | | | Dont Composants | | M2 | | KP | | KQ | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | Dont Composants | | M3 | | KS | 146 004 | KT | | KU | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements aménagements divers * | | | | | | KV | 4 321 | KW | | KX | | | |
| | | Matériel de transport * | | | | | | KY | 1 674 | KZ | | LA | 988 | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | | LB | 51 697 | LC | | LD | | | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | | | LE | | LF | | LG | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | LH | | LI | | LJ | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | LK | | LL | | LM | | | | |
| | TOTAL III | | | | | | LN | 203 697 | LO | | LP | 988 | | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | 8G | | 8M | | 8T | | | |
| Autres participations | | | | | | 8U | 11 518 866 | 8V | | 8W | 666 810 | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | IP | 3 000 | IR | | IS | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | IT | 109 400 | IU | | IV | | | | | |
| TOTAL IV | | | | | | LQ | 11 631 266 | LR | | LS | 666 810 | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | OG | 11 891 442 | OH | | OJ | 667 798 | | | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | 3 | | 4 | | | | | |
| | | | | | | 1 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2 | | | | | | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | IN | | CØ | | DØ | 11 000 | D7 | 11 000 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | IO | | LV | | LW | 45 480 | IX | 45 480 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | IP | | LX | | LY | | LZ | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | | MB | | MC | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | | MF | | | | |
| | | Inst. gales, agenets et am. des constructions | | | IS | | MG | | MH | | MI | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | IT | | MJ | 146 004 | MK | 146 004 | ML | 146 004 | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenets, aménagements divers | | | | | | IU | | MM | 4 321 | MN | 4 321 | MO | 4 321 |
| | | Matériel de transport | | | | | | IV | | MP | 2 662 | MQ | 2 662 | MR | 2 662 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | | IW | | MS | 51 697 | MT | 51 697 | MU | 51 697 | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | | | IX | | MV | | MW | | MX | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | MY | | MZ | | NA | | NB | | |
| Avances et acomptes | | | | | | NC | | ND | | NE | | NF | | | |
| TOTAL III | | | | | | IY | | NG | 204 685 | NH | 204 685 | NI | 204 685 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| | Autres participations | | | | | | IO | | ØX | | ØY | 12 185 676 | ØZ | 12 185 676 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | II | | 2B | 3 000 | 2C | 3 000 | 2D | 3 000 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | I2 | | 2E | 109 400 | 2F | 109 400 | 2G | 109 400 | |
| | TOTAL IV | | | | | | I3 | | NJ | 12 298 076 | NK | 12 298 076 | 2H | 12 298 076 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | I4 | | ØK | | ØL | 12 559 240 | ØM | 12 559 240 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Exercice N, clos le : 3 0 0 4 2 0 2 2

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE

Néant *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)] |
|---|--|--|--|--|---|---|
| | Augmentation du montant brut des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

| | |
|---|--|
| | |
| - | |
| = | |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|--|---|----------------|---|---------------|---|--|---|----------------|
| Frais d'établissement et de développement | | CY | 11 000 | EL | | EM | | EN | 11 000 |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 41 419 | PF | 2 597 | PG | | PH | 44 016 |
| TOTAL I | | RK | 52 419 | RM | 2 597 | RN | | RO | 55 016 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 136 915 | QA | 5 667 | QB | | QC | 142 583 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 3 123 | QE | 720 | QF | | QG | 3 844 |
| | Matériel de transport | QH | 1 421 | QI | 389 | QJ | | QK | 1 810 |
| Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 44 691 | QM | 2 763 | QN | | QO | 47 454 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| | TOTAL II | QU | 186 151 | QV | 9 540 | QW | | QX | 195 691 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II) | | QN | 238 570 | QP | 12 137 | QQ | | QR | 250 707 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|--|---------------|-----------------------------|---|--|-----------|--|----|-----------------------------|---------------|--|----|---|---------------|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais d'établissements | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 |
| | Inst.gales,agenc et am.des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst.gales,agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 |
| | Emballages récup.et divers | W4 | | W5 | 24 637 | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 |
| TOTAL II | X2 | | X3 | 24 637 | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | 24 637 |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| TOTAL III | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III) | NP | | NQ | 24 637 | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | 24 637 |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | 24 637 | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | 24 637 | | | | |

CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | SR |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE

Néant *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|------------------------------------|--|--|---|--|--|---------|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | 143 784 | 24 637 | 0 | 168 420 |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | TQ | TR |
| | TOTAL I | 3Z | 143 784 | 24 637 | 0 | 168 420 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | |
| | TOTAL II | 5Z | | TV | TW | TX |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | - titres mis en équivalence | O2 | O3 | O4 | O5 |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | - autres immobilisations financières(1)* | O6 | O7 | O8 | O9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A | |
| TOTAL III | 7B | | TY | TZ | UA | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I II III) | 7C | 143 784 | 24 637 | 0 | 168 420 | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | UF | | |
| | - financières | | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | | 24 637 | UK | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|--|--|---|-------|-------------------|------------|--|---|-------------------------------------|---------|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | UL | | UM | | UN | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | UP | | UR | | US | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | UT | 109 400 | UV | | UW | 109 400 | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | VA | | | | | | | |
| | Autres créances clients | | | UX | 657 912 | | 657 912 | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO) | | | ZI | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | UY | 777 | | 777 | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | UZ | 1 356 | | 1 356 | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 15 071 | | 15 071 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | VC | 9 596 603 | | 9 596 603 | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | VR | 85 163 | | 85 163 | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | | VS | 7 551 | | 7 551 | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 10 473 834 | VU | 10 364 434 | VV | 109 400 | | |
| RENVIS | (1) | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice | | VD | | | | | | | |
| | | des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | VE | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | VF | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | 7Y | 1 692 603 | | (0) | | 1 692 603 | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | 7Z | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | 16 375 | | 16 375 | | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | | VH | 4 948 872 | | 1 240 378 | | 3 433 684 | | 274 810 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | 8A | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | 8B | 96 408 | | 96 408 | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | 8C | 43 844 | | 43 844 | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | 8D | 38 513 | | 38 513 | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 114 117 | | 114 117 | | | | | |
| Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 5 570 | | 5 570 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | 8J | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | VI | 9 094 366 | | 9 094 366 | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | | 8K | 27 | | 27 | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | | ZZ | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | 8L | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 16 050 696 | VZ | 10 649 599 | | 5 126 287 | | 274 810 | |
| RENVIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | 1 100 000 | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | | VL | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 1 105 060 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Table with columns for company name (SAS DREKAN GROUPE), exercise period (3|0|0|4|2|0|2|2), and various fiscal categories (I Réintégrations, II Déductions, III Résultat Fiscal) with sub-columns for different types of charges and deductions. Includes a 'TOTAL I' and 'TOTAL II' section.

| | | | |
|---|----|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS DREKAN GROUPE</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | 1 220 717 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | | K4bis | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | | K4ter | |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | 83 409 |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | K6 | 1 137 308 |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | 1 137 308 |
| II INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | 51 540 |
| III PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMP T | | | |
| (à détailler, sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | |
| | | Reprises sur l'exercice | |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | 8X | | 8Y |
| | 8Z | | 9A |
| | 9B | | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | | 9E |
| | 9F | | 9G |
| | 9H | | 9J |
| Charges à payer | | | |
| TVTS | 9K | 661 | 9L |
| | 9M | | 9N |
| | 9P | | 9R |
| | 9S | | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | | 661 | YO |
| à reporter au tableau 2058-A : | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

| | | | | |
|--|--------------------------------|--|-------------|------------------------------------|
| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
| | L1 | | | |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|---|-----|-----|---------------------|---------------------------------------|--------------------|--|----------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------|---|-----|-----|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS DREKAN GROUPE</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | OC | 1 | 878 | 392 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | 14 | 509 | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | OD | | 290 | 176 | | Affectations aux réserves | - Autres réserves | ZD | | 275 | 667 | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | OE | | | | | Dividendes | | ZE | | | | | | | |
| | | | | | | | Autres répartitions | | ZF | | | | | | | |
| | TOTAL I | OF | 2 | 168 | 568 | | Report à nouveau | | ZG | | 1 | 878 | 392 | | | |
| | | | | | | | | | | TOTAL II | | ZH | | 2 | 168 | 568 |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N-1 : | | | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | | 262 | 220 | | YQ | | 92 | 906 | 91 | 283 | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | YR | | | | | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | YS | | | | | | | | | |
| DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | YT | | 800 | | | | | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | | | | | XQ | | | | 530 | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | YU | | 428 | | | | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | SS | | 42 | 954 | 53 | 157 | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | YV | | | | | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | | | | | ST | | 272 | 710 | 179 | 816 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | ZJ | | 316 | 891 | 233 | 503 | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | YW | | 7 | 919 | 1 | 038 | | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | ZS | | | | | | 9Z | | 10 | 244 | 17 | 486 | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | YX | | 18 | 163 | 18 | 524 | | | |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | | | YY | | 150 | 952 | 183 | 674 | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | YZ | | 19 | 546 | 22 | 687 | | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2021)* | | | | | | OB | | 159 | 400 | | | | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | OS | | | | | | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | ZK | | 1 | 15 | % | % | | | | |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * | XP | | | | | | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) | | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | RG | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | RH | | | | | | | | | | | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE* | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | | | Plus-values à 15 % | JK | | | | Plus-values à 0 % | JL | | | | |
| | | | | | | Plus-values à 19 % | JM | | | | Imputations | JC | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | | | Plus-values à 15 % | JN | | | | Plus-values à 0 % | JO | | | | |
| | | | | | | Plus-values à 19 % | JP | | | | Imputations | JF | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | | | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | | | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* | Valeur d'origine * | Valeur nette réévaluée * | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements * | Valeur résiduelle |
|-----------------------|--|--------------------|--------------------------|---|-------------------------|-------------------|
| | | | | | | |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | 7 | | | | | |
| | 8 | | | | | |
| | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

| | Prix de vente | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme | | | Plus-values taxables à 19 % (1) |
|--|---------------|--|-------------|------------------------|----------------|-----|---------------------------------|
| | | | | ⑩ | | | |
| | | | | 19 % | 15 % ou 12.8 % | 0 % | |
| I - Immobilisations * | ⑦ | ⑧ | ⑨ | | | | ⑪ |
| | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨) | | | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩) | | | (A) | (B) | (C) | | |
| CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (⑪) | | | | (ventilation par taux) | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE

Néant *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMP T SUR LE REVENU

| Origine | | Moins-values à 12.8 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % | Solde des moins-values à 12.8 % |
|--|------|--------------------------|---|---------------------------------------|
| | | | | |
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMP T SUR LES SOCIÉTÉS *

| Origine | | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6 |
|--|------|----------------|---|--|---|---|
| | | À 19 % ou 15 % | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 % ou 19 % | | |
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

| | | | | | | |
|--|--|-------------------------|------------|----------------------------------|------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| Exercice ouvert le : 01/05/2021 | | et clos le : 30/04/2022 | | Durée en nombre de mois | | |
| | | | | 1 | 2 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | | | YP | 3 | |
| dont apprentis | | | | YF | | |
| dont handicapés | | | | YG | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | | | RL | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | | | | |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | | | OA | 754 760 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | | | OK | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | OL | | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | | | OT | | |
| TOTAL 1 | | | | OX | 754 760 | |
| II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | OH | 832 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | | | OE | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | OF | | |
| Variation positive des stocks | | | | OD | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | | | OI | 17 759 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | | | XT | 5 107 | |
| TOTAL 2 | | | | OM | 23 698 | |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1) | | | | | | |
| Achats | | | | ON | | |
| Variation négative des stocks | | | | OQ | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | | | OR | 247 800 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | OS | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | | | OZ | | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | | | OW | 472 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | | | OU | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | | | O9 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | | | OY | | |
| TOTAL 3 | | | | OJ | 248 272 | |
| IV- Valeur ajoutée produite | | | | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | | | | (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 530 187 |
| V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | | | SA | 530 187 | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | | | EV | x | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | GX | 754 760 | Effectifs au sens de la CVAE * | | |
| | | EY | 3 | | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | HX | 24 096 304 | |
| Période de référence | | GY | 01/05/2021 | GZ | 30/04/2022 | |
| Date de cessation | | | | HR | | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1)

Néant *N° de dépôt
EXERCICE CLOS LE N° SIRET DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ADRESSE (voie) CODE POSTAL VILLE Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 **I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays **II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE | 3 0 0 4 2 0 2 2 |

N° SIRET | 5 0 9 6 4 0 4 2 1 0 0 0 4 6 |

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SAS DREKAN GROUPE |

ADRESSE (voie) | 18 RUE DU STADE |

CODE POSTAL | 02800 | VILLE | BEAUTOR |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 8 |

Forme juridique | | Dénomination | DPS |

N° SIREN (si société établie en France) | 9 1 2 9 5 5 7 0 5 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 18 | Voie | RUE DU STADE |

Code postal | 02800 | Commune | BEAUTOR | Pays | France |

Forme juridique | SARL | Dénomination | SERCES D'EQUIPEMENTS ELECTROMECHANQUES |

N° SIREN (si société établie en France) | 3 0 1 7 6 9 7 0 9 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 18 | Voie | RUE DU STADE |

Code postal | 02800 | Commune | BEAUTOR | Pays | France |

Forme juridique | SAS | Dénomination | INVENTIS |

N° SIREN (si société établie en France) | 4 2 9 0 3 2 3 2 9 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 18 | Voie | RUE DU STADE |

Code postal | 02800 | Commune | BEAUTOR | Pays | |

Forme juridique | SAS | Dénomination | GEM HOLDING |

N° SIREN (si société établie en France) | 5 3 4 1 1 6 1 0 8 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 18 | Voie | RUE DU STADE |

Code postal | 02800 | Commune | BEAUTOR | Pays | |

Forme juridique | SAS | Dénomination | DREKAN EPCS |

N° SIREN (si société établie en France) | 8 3 2 1 1 5 2 2 4 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 18 | Voie | RUE DU STADE |

Code postal | 02800 | Commune | BEAUTOR | Pays | |

Forme juridique | SAS | Dénomination | NELCO COMMUTATORS |

N° SIREN (si société établie en France) | 3 4 0 7 5 5 8 6 7 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 1 | Voie | RUE DE L'ARTISANAT |

Code postal | 68500 | Commune | GUEBWILLER | Pays | |

Forme juridique | SAS | Dénomination | DREKAN ELECTROMECHANIQUE |

N° SIREN (si société établie en France) | 3 3 7 5 1 6 5 8 7 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 18 | Voie | RUE DU STADE |

Code postal | 02800 | Commune | BEAUTOR | Pays | |

Forme juridique | SAS | Dénomination | DREKAN POWER RENTAL |

N° SIREN (si société établie en France) | 7 9 8 3 0 3 8 1 4 | % de détention | 100.00 |

Adresse : N° | 18 | Voie | RUE DU STADE |

Code postal | 02800 | Commune | BEAUTOR | Pays | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 22 952 397.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 754 760.37 Euros et dégagant un bénéfice de 77 450.24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2021 au 30/04/2022.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Titres SAS GEM Holding :

La société a acquis 100% des titres de la société GEM Holding en janvier 2021. Plusieurs litiges en lien avec la perte d'activité et d'actifs de la sous filiale EMG, dont l'origine est antérieure au rachat des titres, ont nécessité l'activation de la Garantie Actif Passif en juillet 2021.

Le contentieux est suivi par le cabinet d'avocat de la société. La Garantie d'Actif Passif étant déplafonnée, aucune provision pour dépréciation de titres n'a été constatée au 30/04/2022 (à ce jour, le montant du préjudice ne peut être estimé de manière fiable).

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | 11 000 | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 45 480 | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 146 004 | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 4 321 | |
| Matériel de transport | | 1 674 | 988 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 51 697 | |
| | TOTAL | 203 697 | 988 |
| Autres participations | | 11 518 866 | 666 810 |
| Autres titres immobilisés | | 3 000 | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 109 400 | |
| | TOTAL | 11 631 266 | 666 810 |
| | TOTAL GENERAL | 11 891 442 | 667 798 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | 11 000 | 11 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 45 480 | 45 480 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 146 004 | 146 004 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 4 321 | 4 321 |
| Matériel de transport | | | 2 662 | 2 662 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 51 697 | 51 697 |
| | TOTAL | | 204 685 | 204 685 |
| Autres participations | | | 12 185 676 | 12 185 676 |
| Autres titres immobilisés | | | 3 000 | 3 000 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 109 400 | 109 400 |
| | TOTAL | | 12 298 076 | 12 298 076 |
| | TOTAL GENERAL | | 12 559 240 | 12 559 240 |

Acquisition titres de participation sur l'exercice :

SARL SEELEC : acquisition 100% des titres le 18/06/2021 pour 550 000 € (hors frais acquisition)

SAS DPS (centrale achat et gestion du parc véhicule pour l'ensemble du groupe) : souscription au capital 40 000 € (100% des titres à la constitution le 20/04/2022)

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | 11 000 | | | 11 000 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 41 419 | 2 597 | | 44 016 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 136 915 | 5 667 | | 142 583 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 3 123 | 720 | | 3 844 |
| Matériel de transport | 1 421 | 389 | | 1 810 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 44 691 | 2 763 | | 47 454 |
| TOTAL | 186 151 | 9 540 | | 195 691 |
| TOTAL GENERAL | 238 570 | 12 137 | | 250 707 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 2 597 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 5 667 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 720 | | | | |
| Matériel de transport | 389 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 763 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | 24 637 | |
| TOTAL | 9 540 | | | 24 637 | |
| TOTAL GENERAL | 12 137 | | | 24 637 | |

Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 143 784 | 24 637 | 0 | | 168 420 |
| TOTAL | 143 784 | 24 637 | | | 168 420 |
| TOTAL GENERAL | 143 784 | 24 637 | | | 168 420 |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 24 637 | | | |

Les amortissements dérogatoires correspondent à l'amortissement des frais d'acquisition des titres de participation: ces frais sont incorporés à la valeur des titres.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Autres immobilisations financières | 109 400 | | 109 400 |
| Autres créances clients | 657 912 | 657 912 | |
| Personnel et comptes rattachés | 777 | 777 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 356 | 1 356 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 15 071 | 15 071 | |
| Groupe et associés | 9 596 603 | 9 596 603 | |
| Débiteurs divers | 85 163 | 85 163 | |
| Charges constatées d'avance | 7 551 | 7 551 | |
| TOTAL | 10 473 834 | 10 364 434 | 109 400 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 1 692 603 | 0 | 1 692 603 | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 16 375 | 16 375 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 4 948 872 | 1 240 378 | 3 433 684 | 274 810 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 96 408 | 96 408 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 43 844 | 43 844 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 38 513 | 38 513 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 114 117 | 114 117 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 570 | 5 570 | | |
| Groupe et associés | 9 094 366 | 9 094 366 | | |
| Autres dettes | 27 | 27 | | |
| TOTAL | 16 050 696 | 10 649 599 | 5 126 287 | 274 810 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 1 100 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 1 105 060 | | | |

4 PGE ont été souscrits sur l'exercice (juin / juillet 2021) pour un total de 1 100 000 € auprès de 4 banques (Société Générale, Crédit Agricole, La Banque Postale et La Banque Populaire).
Remboursement des échéances à compter juin / juillet 2023 sur 4 ans.

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 213.3426 | 14 390 | | | 14 390 |

La SAS AXCISS est devenue actionnaire à hauteur de 56,98% suite à un apport de titres réalisé sur l'exercice clos au 30/04/2022.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

| Catégories d'obligations | Nombre | Valeur nominale | Droits conférés |
|----------------------------------|--------|-----------------|-----------------|
| Obligations convertibles actions | 1 250 | 1 000 | |

Intérêts annuels 6%

Echéance juin 2023

Prime de non conversion 3,50%

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 657 912 |
| Autres créances | 17 092 |
| Total | 675 005 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | 442 603 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 16 375 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 46 485 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 57 946 |
| Dettes fiscales et sociales | 56 302 |
| Total | 619 711 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 7 551 |
| Total | 7 551 |

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce |
|------------------------------------|------------------------------------|---|---|
| | liées | avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| Participations | | 12 185 676 | |
| Autres créances | | 9 596 603 | |
| Emprunts obligataires convertibles | 1 692 603 | | |
| Autres dettes | | 9 094 366 | |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

| | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 964 109 |
| Total | 4 964 109 |

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BANQUE POPULAIRE BOURGOGNE FRANCHE COMTE
 Montant initial de cette garantie : 825 000
 Montant restant dû en capital : 127 464
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2022
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES TITRES DE LA SOCIÉTÉ CHAMPEAU
 : CASANAVE. GARANTIE DE 50% BPI FRANCE.

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE
 Montant initial de cette garantie : 825 000
 Montant restant dû en capital : 138 813
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES TITRES DE LA SOCIÉTÉ CHAMPEAU
 : CASANAVE. GARANTIE DE 50% BPI FRANCE.

Emprunt du : 30/05/2016 BPI FINANCEMENT
 Montant initial de cette garantie : 1 450 000
 Montant restant dû en capital : 507 500
 Date de fin d'échéance de la garantie : 30/08/2023
 Nature de la sûreté réelle : GARANTIE AU TITRE DU FONDS RENFORCEMENT DE HAUT DE
 : BILAN A HAUTEUR DE 60%- TITRES NELCO COMMUTATORS

Emprunt du : 31/05/2016 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE
 Montant initial de cette garantie : 1 375 000
 Montant restant dû en capital : 629 270
 Date de fin d'échéance de la garantie : 02/05/2024
 Nature de la sûreté réelle : PARTICIPATION DE BPI FRANCE FINANCEMENT A HAUTEUR
 : DE 40% - TITRES NELCO COMMUTATORS

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Emprunt du : 31/05/2016 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE
 Montant initial de cette garantie : 1 375 000
 Montant restant dû en capital : 629 270
 Date de fin d'échéance de la garantie : 02/05/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT AFFECTE PAR SAS DREKAN GROUPE ET
 : PORTANT SUR 63'500 ACTIONS NELCO COMMUTATORS

Emprunt du : 12/12/2017 BPI FINANCEMENT
 Montant initial de cette garantie : 738 000
 Montant restant dû en capital : 479 700
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2024
 Nature de la sûreté réelle : FONDS NATIONAL DE GARANTIE POUR LES PRETS DE
 : RENFORCEMENT DE HAUT DE BILAN A HAUTEUR DE 50%

Emprunt du : 08/01/2021 CREDIT MUTUEL
 Montant initial de cette garantie : 900 000
 Montant restant dû en capital : 746 844
 Date de fin d'échéance de la garantie : 20/01/2028
 Nature de la sûreté réelle : BPI FRANCE A HAUTEUR DE 40%
 : NANTISSEMENT TITRES SAS GEM HOLDING

Emprunt du : 14/01/2021 LA BANQUE POSTALE
 Montant initial de cette garantie : 900 000
 Montant restant dû en capital : 756 780
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/02/2028
 Nature de la sûreté réelle : BPI FRANCE A HAUTEUR DE 40%
 : NANTISSEMENT TITRES SAS GEM HOLDING

Engagements financiersEngagements donnés

| | | |
|--|---------|----------------|
| Autres engagements donnés : | | 700 588 |
| Emission obligation TECMA, prime de non conversion | 43 750 | |
| Autres engagements | 656 838 | |
| Total (1) | | 700 588 |
| (1) Dont concernant les filiales | | 656 838 |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | | 43 750 |

DREKAN EPCS : CAUTION DONNEE A LA SOCIETE GENERALE A HAUTEUR DE 465'987 €
 DREKAN ELECTROMECHANIQUE : CAUTION DONNEE AU CREDIT AGRICOLE DE
 CHAMPAGNE-BOURGOGNE A HAUTEUR DE 190'851 €

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|---------|---------|
| Valeur d'origine | | | | 262 220 | 262 220 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 143 117 | 143 117 |
| - exercice | | | | 65 038 | 65 038 |
| Total | | | | 208 155 | 208 155 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 46 652 | 46 652 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 43 471 | 43 471 |
| Total | | | | 90 123 | 90 123 |
| Valeur résiduelle | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 988 | 988 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 1 795 | 1 795 |
| Total | | | | 2 783 | 2 783 |

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite (convention Métallurgie).

Estimation au 30/04/2022 : 3 618,42 € (méthode des unités de crédit projetées)

- Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- Taux d'actualisation annuel : 0,85%
- Taux de revalorisation des salaires : 1%

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------------------------------|---|------------------|--------|---------|------------------|----------|------------------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00087 000 | LOGO CHARTE GRAPHIQUE - PEPPER STUDIO - DREKAN POWER RENTAL | 11 000.00 | 311215 | L 20,00 | 11 000.00 | | 11 000.00 | | |
| Totaux compte : 20100000 | | 11 000.00 | | | 11 000.00 | | 11 000.00 | | |

Compte : 20500000 LOGICIELS

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------------------------------|--|------------------|--------|----------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00001 000 | ADOBE CREATIVE SUITE 4 DESIGN | 2 671.79 | 190209 | L 100,00 | 2 671.79 | | 2 671.79 | | |
| 00002 000 | AUTOCAD 2011 - LINEIS | 4 775.00 | 180610 | L 100,00 | 4 775.00 | | 4 775.00 | | |
| 00003 000 | ADOBE CREATIVE SUITE 5 DESIGN | 749.00 | 150211 | L 100,00 | 749.00 | | 749.00 | | |
| 00088 000 | STAM CS6 MAC - ADOBE - DREKAN POWER RENTAL | 1 000.00 | 311215 | L 100,00 | 1 000.00 | | 1 000.00 | | |
| 00089 000 | VMWARE FUSION 6 PROF - DREKAN POWER RENTAL | 100.00 | 311215 | L 100,00 | 100.00 | | 100.00 | | |
| 00090 000 | MICROSOFT OFFICE POUR MAC - DREKAN POWER RENTAL | 100.00 | 311215 | L 100,00 | 100.00 | | 100.00 | | |
| 00091 000 | SECURITY MULTI DEVICE - KASPERSKY - DREKAN POWER RENTAL | 42.00 | 311215 | L 100,00 | 42.00 | | 42.00 | | |
| 00092 000 | SAGE 30 ONLINE COMPTA/GESTION - DREKAN POWER RENTAL | 3 000.00 | 311215 | L 100,00 | 3 000.00 | | 3 000.00 | | |
| 00093 000 | OFFICE MAC HOME & STUDENT - DREKAN POWER RENTAL | 90.00 | 311215 | L 100,00 | 90.00 | | 90.00 | | |
| 00094 000 | SAGE ONLINE GESTION - DREKAN POWER RENTAL | 2 000.00 | 311215 | L 100,00 | 2 000.00 | | 2 000.00 | | |
| 00095 000 | SAGE COMPTABILITE - DREKAN POWER RENTAL | 2 000.00 | 311215 | L 100,00 | 2 000.00 | | 2 000.00 | | |
| 00096 000 | SITE INTERNET - DREKAN POWER RENTAL | 14 000.00 | 311215 | L 100,00 | 14 000.00 | | 14 000.00 | | |
| 00105 000 | AIRMAPP-site wel nelco | 425.00 | 290616 | L 100,00 | 425.00 | | 425.00 | | |
| 00142 000 | mise en service gestion des affaires - Airmapp | 12 609.00 | 301117 | L 20,00 | 8 623.16 | 2 521.80 | 11 144.96 | 1 464.04 | |
| 00148 000 | LICENCE ANTISPAM - MAIL IN BLACK | 1 081.00 | 240418 | L 33,33 | 1 081.00 | | 1 081.00 | | |
| 00149 000 | AIRMAPP - PAGE GENERATRICE + POP UP OVH + COURRIEL GDPR + PAGE COMPTES RENDUS VISITE | 837.00 | 080818 | L 33,33 | 761.83 | 75.17 | 837.00 | | |
| Totaux compte : 20500000 | | 45 479.79 | | | 41 418.78 | 2 596.97 | 44 015.75 | 1 464.04 | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21500000 MATERIEL OUTILLAGE

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------|---|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00004 | 000 VIDEOPROJECTEUR TG - WINDTECHNICS | 610.91 | 010410 | L 20,00 | 610.91 | | 610.91 | | |
| 00005 | 000 DESTRUCTEUR IDEAL 4002 2*15 - ABAC | 2 100.00 | 010410 | L 16,67 | 2 100.00 | | 2 100.00 | | |
| 00006 | 000 BROUETTE MOTEUR CHENILLE BENNE-FERSTL | 3 720.73 | 300910 | L 50,00 | 3 720.73 | | 3 720.73 | | |
| 00007 | 000 CUVE GASOIL SSG EASY MOBILE - FERTSL | 748.60 | 221110 | L 16,67 | 748.60 | | 748.60 | | |
| 00008 | 000 BETONNIERE NP350 NOVIPRO - POINT P | 1 357.35 | 090211 | L 33,33 | 1 357.35 | | 1 357.35 | | |
| 00009 | 000 VIBREUR BETON CONVERTISS.T835-POINT P | 561.12 | 110211 | L 33,33 | 561.12 | | 561.12 | | |
| 00010 | 000 PROJETEUR A BETON POMPE A VIS-ROSSET | 4 341.75 | 210211 | L 33,33 | 4 341.75 | | 4 341.75 | | |
| 00011 | 000 PROJETEUR BETONCOMPRESSEUR ELEC-ROSSET | 1 143.19 | 210211 | L 33,33 | 1 143.19 | | 1 143.19 | | |
| 00012 | 000 PROJETEUR A BETON TAMIS VIBRANT-ROSSET | 667.94 | 210211 | L 33,33 | 667.94 | | 667.94 | | |
| 00013 | 000 LASER COMBINE PMM 46 KIT - HILTI | 610.00 | 280211 | L 33,33 | 610.00 | | 610.00 | | |
| 00014 | 000 CLOUEUR A GAZ GX 120 - HILTI | 1 775.00 | 010311 | L 33,33 | 1 775.00 | | 1 775.00 | | |
| 00015 | 000 ECHAFAUDAGE ALU TOTEM - DISPANO | 925.59 | 020311 | L 33,33 | 925.59 | | 925.59 | | |
| 00016 | 000 SCIE CIRCULAIRE SANS FIL WSC - HILTI | 1 173.01 | 100311 | L 33,33 | 1 173.01 | | 1 173.01 | | |
| 00017 | 000 CAROTTEUSE AU DIAMANT DD 130M - HILTI | 2 054.65 | 120411 | L 33,33 | 2 054.65 | | 2 054.65 | | |
| 00018 | 000 MONTANT DE PERCEUSE DD-ST 130 - HILTI | 853.82 | 290411 | L 33,33 | 853.82 | | 853.82 | | |
| 00019 | 000 TRONCONEUSE THERMIQUE DSH 900 - HILTI | 1 085.00 | 050511 | L 33,33 | 1 085.00 | | 1 085.00 | | |
| 00020 | 000 MONTANT DE PERCEUSE DD-HD 30 - HILTI | 2 059.33 | 270511 | L 33,33 | 2 059.33 | | 2 059.33 | | |
| 00021 | 000 VISSEUSE SANS FIL SD 5000-A22 - HILTI | 579.50 | 060611 | L 16,67 | 579.50 | | 579.50 | | |
| 00022 | 000 SCIE SABRE SANS FIL WSR 36-A - HILTI | 1 124.00 | 160611 | L 16,67 | 1 124.00 | | 1 124.00 | | |
| 00023 | 000 SCIE CIRCULAIRE MAKITA 5143R - BRIFFAZ | 759.17 | 300611 | L 33,33 | 759.17 | | 759.17 | | |
| 00024 | 000 LOT OUTILL.VEHICULE ATELIER-TERRALLIA | 6 403.36 | 010711 | L 16,67 | 6 403.36 | | 6 403.36 | | |
| 00025 | 000 NETTOYEUR HAUTE PRESSION - FERTSL | 1 379.60 | 260711 | L 16,67 | 1 379.60 | | 1 379.60 | | |
| 00026 | 000 ASPIRATEUR UNIVERSEL VC 20-U - HILTI | 516.81 | 270711 | L 16,67 | 516.81 | | 516.81 | | |
| 00027 | 000 CLOUEUR GAZ BOIS TRACK IT - POINT P | 1 249.00 | 310711 | L 16,67 | 1 249.00 | | 1 249.00 | | |
| 00028 | 000 DEFONCEUSE SHERR HM 25 E - BOTTOLIER | 4 312.50 | 050811 | L 16,67 | 4 312.50 | | 4 312.50 | | |
| 00029 | 000 BETONNIERE PRO 400 MONO 230V - MORET | 1 522.50 | 180811 | L 16,67 | 1 522.50 | | 1 522.50 | | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21500000 MATERIEL OUTILLAGE

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------|--|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00030 | 000 MARTEAU PERFORATEUR TE 30-M - HILTI | 728.64 | 120911 | L 16,67 | 728.64 | | 728.64 | | |
| 00031 | 000 MARTEAU PERFORATEUR TE 30-M - HILTI | 756.60 | 300911 | L 16,67 | 756.60 | | 756.60 | | |
| 00032 | 000 PERFORATEUR BURINEUR TE 70-ATC - HILTI | 1 404.18 | 141011 | L 16,67 | 1 404.18 | | 1 404.18 | | |
| 00033 | 000 PONCEUSE PLANEX LHS2225 SET - POINT P | 1 524.00 | 311011 | L 16,67 | 1 524.00 | | 1 524.00 | | |
| 00034 | 000 COMPRESSEUR/ENROULEUR/CLOUEUR-P | 884.95 | 311011 | L 16,67 | 884.95 | | 884.95 | | |
| 00035 | 000 COMPRESSEUR ALAIR 60/430MONO - POINT P | 647.50 | 311011 | L 16,67 | 647.50 | | 647.50 | | |
| 00036 | 000 CLOUEUR AUTONOME IMPULSE - POINT P | 760.03 | 311011 | L 16,67 | 760.03 | | 760.03 | | |
| 00037 | 000 TONDEUSE JOHN DEERE R47KB-CUSIN&DUTRUE | 2 508.36 | 081111 | L 16,67 | 2 508.36 | | 2 508.36 | | |
| 00038 | 000 SCIE CIRCULAIRE SANS FIL WSC - HILTI | 1 297.60 | 151111 | L 16,67 | 1 297.60 | | 1 297.60 | | |
| 00039 | 000 LEM 150 426 RAIMONDI - POINT P | 3 200.00 | 301111 | L 16,67 | 3 200.00 | | 3 200.00 | | |
| 00040 | 000 SCIE A ONGLETS RADIALE KAPEX-POINT P | 1 664.00 | 301111 | L 16,67 | 1 664.00 | | 1 664.00 | | |
| 00041 | 000 PLIEUSE SCHECHTL LBX200 - POINT P | 2 250.00 | 301111 | L 16,67 | 2 250.00 | | 2 250.00 | | |
| 00042 | 000 SCIE CIRCULAIRE SUR TABLE CS70-POINT P | 2 379.00 | 301111 | L 16,67 | 2 379.00 | | 2 379.00 | | |
| 00043 | 000 PALAN ELEC.PORTABLE/MOULAGE - POINT P | 3 361.68 | 311211 | L 16,67 | 3 361.68 | | 3 361.68 | | |
| 00044 | 000 FERSTL | 1 163.14 | 030212 | L 16,67 | 1 163.14 | | 1 163.14 | | |
| 00045 | 000 1 ARMOIRE DE COMPTAGE - 2G FINANCE | 724.78 | 200312 | L 25,00 | 724.78 | | 724.78 | | |
| 00046 | 000 2 BOULONNEUSES DGS24 - 2G FINANCE | 502.77 | 200312 | L 25,00 | 502.77 | | 502.77 | | |
| 00047 | 000 2 ENS.SERTISSAGE MECATRACTION-2G FINAN | 6 442.07 | 200312 | L 25,00 | 6 442.07 | | 6 442.07 | | |
| 00049 | 000 COFFRET BRANCHEMENT PROVISOIRE-2G FINA | 324.68 | 200312 | L 25,00 | 324.68 | | 324.68 | | |
| 00050 | 000 COMPRESSEUR - 2G FINANCE | 428.75 | 200312 | L 25,00 | 428.75 | | 428.75 | | |
| 00051 | 000 DECOUPEUR PLASMA COMERCY - 2G FINANCE | 905.13 | 200312 | L 25,00 | 905.13 | | 905.13 | | |
| 00052 | 000 POSTE A SOUDER COMERCY - 2G FINANCE | 2 931.36 | 200312 | L 25,00 | 2 931.36 | | 2 931.36 | | |
| 00054 | 000 COMPLEMENT RMQ DOUBLE CABLE-2G FINANCE | 214.63 | 200312 | L 25,00 | 214.63 | | 214.63 | | |
| 00055 | 000 FENDEUSE MAGIK - 2G FINANCE | 1 642.38 | 200312 | L 25,00 | 1 642.38 | | 1 642.38 | | |
| 00056 | 000 PERCEUSE MAGNETIQUE - 2G FINANCE | 1 334.45 | 200312 | L 25,00 | 1 334.45 | | 1 334.45 | | |
| 00057 | 000 SCIE RADIALE BOSCH - 2G FINANCE | 610.36 | 200312 | L 25,00 | 610.36 | | 610.36 | | |
| 00058 | 000 MARTEAU PERFORATEUR BOSCH - 2G FINANCE | 515.39 | 200312 | L 25,00 | 515.39 | | 515.39 | | |
| 00059 | 000 LASER FL110HA - 2G FINANCE | 614.56 | 200312 | L 25,00 | 614.56 | | 614.56 | | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21500000 MATERIEL OUTILLAGE

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------------------------------|--|-------------------|--------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00060 000 | MOTOCULTEUR HONDA - 2G FINANCE | 2 280.42 | 200312 | L 25,00 | 2 280.42 | | 2 280.42 | | |
| 00062 000 | ZOOM NIKON AF-S - ZOOM 28 PHOX | 2 346.99 | 010113 | L 20,00 | 2 346.99 | | 2 346.99 | | |
| 00064 000 | VISSEUSE PERCEUSE SFH 22-A - HILTI | 795.69 | 301013 | L 16,67 | 795.69 | | 795.69 | | |
| 00065 000 | MEULEUSE D'ANGLE SF AG125 A-22 - HILTI | 820.41 | 301013 | L 16,67 | 820.41 | | 820.41 | | |
| 00066 000 | ASPIRATEUR UNIVERSEL VC 20-U - HILTI | 580.54 | 301013 | L 16,67 | 580.54 | | 580.54 | | |
| 00085 000 | matériel d'exposition drekan group - DREKAN POWER RENTAL 06493000 DREKAN | 3 500.00 | 310815 | L 16,67 | 3 307.83 | 192.17 | 3 500.00 | | |
| 00112 000 | fraise à neige honda occasion - FERSTL TGM 06736000 FERSTL TGM | 6 250.00 | 120117 | L 20,00 | 5 378.48 | 871.52 | 6 250.00 | | |
| 00115 000 | stand Capsule Concept | 14 900.00 | 140416 | L 20,00 | 14 900.00 | | 14 900.00 | | |
| 00139 000 | Tracteur John Deere 3036 E+ chargeur frontal - MINE & CO SA 09997092 MINE & CO SA | 18 900.00 | 191217 | L 20,00 | 12 726.00 | 3 780.00 | 16 506.00 | 2 394.00 | |
| 00144 000 | CORDES MATERIEL EPI - notes de frais TG | 1 657.15 | 100817 | L 16,67 | 1 029.03 | 276.25 | 1 305.28 | 351.87 | |
| 00145 000 | AU VIEUX CAMPEUR - notes de frais TG | 544.30 | 100817 | L 16,67 | 337.98 | 90.73 | 428.71 | 115.59 | |
| 00154 000 | tente pliante - expo | 1 600.00 | 010219 | L 20,00 | 720.00 | 320.00 | 1 040.00 | 560.00 | |
| Totaux compte : 21500000 | | 139 530.92 | | | 130 578.79 | 5 530.67 | 136 109.46 | 3 421.46 | |

Compte : 21510000 MATERIEL ROULANT

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------------------------------|--|-----------------|--------|---------|-----------------|---------------|-----------------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00068 000 | REMORQUE ROUTIERE SARIS PK40 - HILTI | 5 500.00 | 140813 | L 16,67 | 5 500.00 | | 5 500.00 | | |
| 00127 000 | Remorque Lider avec jeu de rampes 2 m - BOTTOILLIER MOTOCULTURE | 973.32 | 140117 | L 20,00 | 836.50 | 136.82 | 973.32 | | |
| Totaux compte : 21510000 | | 6 473.32 | | | 6 336.50 | 136.82 | 6 473.32 | | |

Compte : 21810000 INSTALL GENERALES AGENCEMENTS

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|--|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00122 000 | travaux et agencements 2013/2014 - Drekan power rental | 4 321.00 | 311216 | L 16,67 | 3 123.34 | 720.31 | 3 843.65 | 477.35 | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21810000 INSTALL GENERALES AGENCEMENTS

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|---------|-----------------|------|------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| Totaux compte : 21810000 | | 4 321.00 | | | 3 123.34 | 720.31 | 3 843.65 | 477.35 | |

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|--|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00121 000 | jeu de roues complètes Audi d'occasion - Drekan Power Rental | 619.00 | 311216 | L 25,00 | 619.00 | | 619.00 | | |
| 00128 000 | W-MAX - autoradio amandine avic 720bt | 959.12 | 100517 | L 20,00 | 762.50 | 191.82 | 954.32 | 4.80 | |
| 00163 000 | Polo VU CW 162 TE Rachat CB Viaxel | 95.79 | 010720 | L 50,00 | 39.91 | 47.90 | 87.81 | 7.98 | |
| 00170 000 | TIGUAN EP 611 BP VP | 358.99 | 271121 | L 50,00 | | 76.78 | 76.78 | 282.21 | |
| 00172 000 | AUDI V6 TDI EN-068-QJ VP | 629.00 | 080222 | L 50,00 | | 72.51 | 72.51 | 556.49 | |
| Totaux compte : 21820000 | | 2 661.90 | | | 1 421.41 | 389.01 | 1 810.42 | 851.48 | |

Compte : 21830000 MATERIEL INFORMATIQUE

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|--|-----------------|--------|----------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00070 000 | SONY FW51MF/H16.4"ET GARANTIE | 1 708.22 | 241009 | L 33,33 | 1 708.22 | | 1 708.22 | | |
| 00071 000 | I PHONE 16 GO | 559.00 | 031109 | L 33,33 | 559.00 | | 559.00 | | |
| 00072 000 | PC PORTABLE OCCASION VAIO SONY | 239.20 | 311209 | L 100,00 | 239.20 | | 239.20 | | |
| 00073 000 | PC PORTABLE OCCASION HP | 239.20 | 311209 | L 100,00 | 239.20 | | 239.20 | | |
| 00074 000 | HP TRACEUR JET ENCRE T620 -LE MAT INFO | 2 981.90 | 200710 | L 33,33 | 2 981.90 | | 2 981.90 | | |
| 00075 000 | PORTABLE PACKARD BELL LJ77-BOULANGER | 1 015.01 | 260710 | L 33,33 | 1 015.01 | | 1 015.01 | | |
| 00076 000 | PC PORTABLE SONY - FNAC | 1 032.46 | 190211 | L 33,33 | 1 032.46 | | 1 032.46 | | |
| 00086 000 | matériel informatique - DREKAN POWER RENTAL 06493000 DREKAN | 3 500.00 | 310815 | L 33,33 | 3 500.00 | | 3 500.00 | | |
| 00097 000 | VIDEO EPSON/ECRAN/INSTALLATION - DREKAN POWER RENTAL | 500.00 | 311215 | L 33,33 | 500.00 | | 500.00 | | |
| 00098 000 | APPLE MACBOOK AIR 13.3" - FNAC 09997014 FNAC | 1 001.37 | 020616 | L 33,33 | 1 001.37 | | 1 001.37 | | |
| 00099 000 | IPHONE 6S PLUS - BIMP 09997015 BIMP | 899.17 | 150616 | L 33,33 | 899.17 | | 899.17 | | |
| 00102 000 | apple macbook air 13.3" - FNAC | 1 052.41 | 020816 | L 33,33 | 1 052.41 | | 1 052.41 | | |
| 00108 000 | FNAC - 6xtablettes samsung gal | 1 027.65 | 070716 | L 33,33 | 1 027.65 | | 1 027.65 | | |
| 00117 000 | MACBOOK APPLE PRO - DARTY | 1 345.98 | 230117 | L 33,33 | 1 345.98 | | 1 345.98 | | |
| 00129 000 | APPLE STORE- iphone 7 plus red 09997049 APPLE STORE | 886.67 | 060417 | L 33,33 | 886.67 | | 886.67 | | |
| 00131 000 | MB AIR - CARREFOUR | 999.00 | 050517 | L 33,33 | 999.00 | | 999.00 | | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL INFORMATIQUE

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------------------------------|--|------------------|--------|---------|------------------|---------------|------------------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00132 000 | micro apple mac book air - darty | 969.16 | 130417 | L 33,33 | 969.16 | | 969.16 | | |
| 00133 000 | 2 APPLE IMAC 21.5" - FNAC | 2 217.91 | 290717 | L 33,33 | 2 217.91 | | 2 217.91 | | |
| 00135 000 | PORTABLE MACBOOK AIR 13.3.1 - NDF YM - BOULANGER | 971.67 | 200717 | L 33,33 | 971.67 | | 971.67 | | |
| 00136 000 | 1 PORTABLE MACBOOK AIR 13" - NDF YM - BOULANGER | 940.83 | 010817 | L 33,33 | 940.83 | | 940.83 | | |
| 00140 000 | MICRO APPLE MACBOOK AIR 13 - NDF YM - DARTY | 940.84 | 031017 | L 33,33 | 940.84 | | 940.84 | | |
| 00141 000 | PC 13.3 MACBOOK AIR 15/8 - NDF YM - SAS SOLADI | 1 851.64 | 161017 | L 33,33 | 1 851.64 | | 1 851.64 | | |
| 00146 000 | FNAC | 2 167.75 | 311217 | L 33,33 | 2 167.75 | | 2 167.75 | | |
| 00147 000 | FNAC | 1 875.74 | 311217 | L 33,33 | 1 875.74 | | 1 875.74 | | |
| 00150 000 | NDF TF - MACBOOK PR MR BERGER 42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS | 915.83 | 160718 | L 33,33 | 852.24 | 63.59 | 915.83 | | |
| 00151 000 | APPLE IPAD PRO 256G 42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS | 757.48 | 051018 | L 33,33 | 649.46 | 108.02 | 757.48 | | |
| 00152 000 | APPLE IMAC RETINA 42510000 PERSONNEL NOTES DE FRAIS | 1 248.99 | 051018 | L 33,33 | 1 070.89 | 178.10 | 1 248.99 | | |
| 00153 000 | APPLE MACBOOK PRO | 1 220.05 | 220818 | L 33,33 | 1 094.65 | 125.40 | 1 220.05 | | |
| 00158 000 | APPLE IPHONE 11 | 711.67 | 081019 | L 33,33 | 370.99 | 237.22 | 608.21 | 103.46 | |
| Totaux compte : 21830000 | | 35 776.80 | | | 34 961.01 | 712.33 | 35 673.34 | 103.46 | |

Compte : 21840000 MATERIEL BUREAU

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|---------------------------------|---|------------------|--------|---------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00077 000 | TABLE A DESSIN/APPAREIL A DESSIN- ABAC | 2 038.85 | 270212 | L 16,67 | 2 038.85 | | 2 038.85 | | |
| 00084 000 | meublier de bureau - DREKAN 06493000 DREKAN | 5 000.00 | 310815 | L 16,67 | 4 725.48 | 274.52 | 5 000.00 | | |
| 00160 000 | BURO + ENSEMBLE IMMO BEAUTOR 09997122 BURO + | 8 881.79 | 310819 | L 20,00 | 2 965.53 | 1 776.36 | 4 741.89 | 4 139.90 | |
| Totaux compte : 21840000 | | 15 920.64 | | | 9 729.86 | 2 050.88 | 11 780.74 | 4 139.90 | |

Compte : 26100000 TITRES DE PARTICIPATION

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|---|-----------------|--------|--------|----------------|----------|------------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00078 000 | ACTIONS DREKAN SASU | 650 000.00 | 181113 | N 0,00 | | | 650 000.00 | | |
| 00079 000 | ACTIONS CHAMPEAU CASANAVE | 2150000.00 | 010815 | N 0,00 | | | 2150000.00 | | |
| 00080 000 | FRAIS D'ACQUISITION TITRES CHAMPEAU CASANAVE - HONORAIRES NOVO CONSEIL 09997002 NOVO CONSEIL | 26 400.00 | 310715 | N 0,00 | | | 26 400.00 | | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 26100000 TITRES DE PARTICIPATION

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|-----------|--|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| | DEROGATOIRE | | | | 26 400.00 | | 26 400.00 | | |
| 00081 000 | FRAIS D'ACQUISITION TITRES CHAMPEAU CASANAVE - FRAIS D'ACTE - NOVO CONSEIL 09997002 NOVO CONSEIL DEROGATOIRE | 2 150.00 | 310715 | N 0,00 | | | | 2 150.00 | |
| 00082 000 | FRAIS D'ACQUISITION TITRES CHAMPEAU CASANAVE -FRAIS BPI - BP DEROGATOIRE | 24 075.06 | 040815 | N 0,00 | 2 150.00 | | 2 150.00 | 24 075.06 | |
| 00083 000 | FRAIS BPI - CA DEROGATOIRE | 21 065.12 | 280915 | N 0,00 | 24 075.06 | | 24 075.06 | 21 065.12 | |
| 00100 000 | EMISSION CHQ DE BANQUE - TITRES NELCO 51213000 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE | 2500000.00 | 030616 | N 0,00 | 21 065.12 | | 21 065.12 | 2500000.00 | |
| 00104 000 | frais de dossier - acquisition Nelco - BPI FRANCE FINANCEMENT 51213000 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE DEROGATOIRE | 5 800.00 | 020616 | N 0,00 | 5 700.11 | 99.89 | 5 800.00 | 5 800.00 | |
| 00109 000 | acquisition Nelco | 2000000.00 | 060616 | N 0,00 | | | | 2000000.00 | |
| 00110 000 | garantie BPI France DEROGATOIRE | 25 244.80 | 020616 | N 0,00 | 24 810.03 | 434.77 | 25 244.80 | 25 244.80 | |
| 00111 000 | Trésor public enregistrement Nelco DEROGATOIRE | 5 000.00 | 080716 | N 0,00 | 4 813.89 | 186.11 | 5 000.00 | 5 000.00 | |
| 00113 000 | honoraires Nord Capital Partenaires DEROGATOIRE | 20 000.00 | 231216 | N 0,00 | 17 422.22 | 2 577.78 | 20 000.00 | 20 000.00 | |
| 00114 000 | honoraires Cap 3ème Révoultion Industrielle DEROGATOIRE | 10 000.00 | 231216 | N 0,00 | 8 711.11 | 1 288.89 | 10 000.00 | 10 000.00 | |
| 00123 000 | prel frais acte caution bancaire DEROGATOIRE | 400.00 | 240216 | N 0,00 | 400.00 | | 400.00 | 400.00 | |
| 00124 000 | prel ver.pret realisation DEROGATOIRE | 500.00 | 240216 | N 0,00 | 500.00 | | 500.00 | 500.00 | |
| 00125 000 | FRAIS DE DOSSIER CREDITS DEROGATOIRE | 3 000.00 | 300616 | N 0,00 | 2 901.67 | 98.33 | 3 000.00 | 3 000.00 | |
| 00134 000 | VIR CAPITAL DREKAN EPCS 51213000 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE | 50 000.00 | 170817 | N 0,00 | | | | 50 000.00 | |
| 00156 000 | augmentation capital DEM | 1237372.71 | 290420 | N 0,00 | | | | 1237372.71 | |
| 00157 000 | augmentation capital DEPCS | 50 000.00 | 290420 | N 0,00 | | | | 50 000.00 | |
| 00161 000 | Titres Inventis Date de mise en service : 17/12/2021 | 860 000.00 | 171220 | N 0,00 | | | | 860 000.00 | |
| 00162 000 | Frais acquisition Titres GEM (BPI) DEROGATOIRE | 21 910.41 | 140121 | N 0,00 | 1 302.45 | 4 382.08 | 5 684.53 | 21 910.41 | |
| 00164 000 | Titres GEM EMG | 1800000.00 | 140121 | N 0,00 | | | | 1800000.00 | |
| 00165 000 | Frais acquisition Titres GEM (La Bque Postale Gtie BPI) DEROGATOIRE | 20 572.75 | 140121 | N 0,00 | 1 222.94 | 4 114.55 | 5 337.49 | 20 572.75 | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 26100000 TITRES DE PARTICIPATION

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|--|-----------------|--------|--------|----------------|----------|----------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00166 000 | FRAIS ACQUISITION TITRES GEM EMG HONO E&Y DEROGATOIRE | 21 625.00 | 140121 | N 0,00 | | | | 21 625.00 | |
| | | | | | 1 285.49 | 4 325.00 | 5 610.49 | | |
| 00167 000 | FRAIS ACQUISITION TITRES INVENTIS HONO E&Y DEROGATOIRE | 13 750.00 | 171220 | N 0,00 | | | | 13 750.00 | |
| | | | | | 1 023.61 | 2 750.00 | 3 773.61 | | |
| 00168 000 | TITRES SARL SEELEC | 550 000.00 | 180621 | N 0,00 | | | | 550 000.00 | |
| 00169 000 | FRAIS ACQUISITION SEELEC DROITS DEROGATOIRE | 15 810.00 | 160721 | N 0,00 | | | | 15 810.00 | |
| | | | | | | 2 503.25 | 2 503.25 | | |
| 00171 000 | FRAIS ACQUISITION TITRES SEELEC HONO EY DEROGATOIRE | 5 000.00 | 180621 | N 0,00 | | | | 5 000.00 | |
| | | | | | | 869.44 | 869.44 | | |
| 00173 000 | TITRES INVENTIS COMPLEMENT PRIX 08/04/2022 | 50 000.00 | 080322 | N 0,00 | | | | 50 000.00 | |
| 00174 000 | FRAIS ACQUISITION TITRES SEELEC HONO EY DEROGATOIRE | 6 000.00 | 290621 | N 0,00 | | | | 6 000.00 | |
| | | | | | | 1 006.67 | 1 006.67 | | |
| 00175 000 | SAS DPS | 40 000.00 | 200422 | N 0,00 | | | | 40 000.00 | |
| Totaux compte : 26100000 | | 12185675.85 | | | | | | 12185675.85 | |

Compte : 27100000 TITRES IMMOBILISES

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|---|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00101 000 | SOUSCRIPTION FOND DE DOTATION - CAS 51213000 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE | 3 000.00 | 140616 | N 0,00 | | | | 3 000.00 | |
| Totaux compte : 27100000 | | 3 000.00 | | | | | | 3 000.00 | |

Compte : 27550000 RETENUE DE GARANTIE

| No Immo | Libellé | Immobilisations | | | Amortissements | | | Valeur Résiduelle | Date Cession |
|--------------------------|---|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-------|-------------------|--------------|
| | | Montant HT | Date | Taux | Antérieur | Exercice | Total | | |
| 00103 000 | retenue de garantie / acquisition Nelco - BPI FRANCE FINANCEMENT 51213000 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE | 72 500.00 | 020616 | N 0,00 | | | | 72 500.00 | |
| 00143 000 | gage espèces sur prêt BPI achat Andrin | 36 900.00 | 131017 | N 0,00 | | | | 36 900.00 | |
| Totaux compte : 27550000 | | 109 400.00 | | | | | | 109 400.00 | |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

| Valeur brute Immobilisation début exercice | Augmentations | | | | Diminutions | | | Valeur brute Immo. fin exercice |
|--|---------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------|---------------------------------------|
| | Réévaluation | Acquisition | Poste/Poste | Total | Cession | Poste/Poste | Total | |
| 11 891 442.23 | | 667 797.99 | | 667 797.99 | | | | 12559240.22 |

| Montants des Amortissements début exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | | | | Diminutions Amort. sortis de l'actif | Montant Amortissements fin exercice | Amortissements dérogatoires | |
|--|---|-----------|---------------|-----------|--|---|-----------------------------|----------|
| | Linéaires | Dégressif | Exceptionnels | Total | | | Dotations | Reprises |
| 238 569.69 | 12 136.99 | | | 12 136.99 | | 250 706.68 | 24 636.76 | |

| DEROGATOIRE | | | |
|--------------------------|-----------|----------|------------------------|
| Amort. début exercice | Dotations | Reprises | Amort. fin exercice |
| 143 783.70 | 24 636.76 | | 168 420.46 |
| 143 783.70 | 24 636.76 | | 168 420.46 |

*

* dont dérogatoire différentiel

DREKAN GROUPE

Société par actions simplifiée au capital de 3.070.000 euros

Siège social : BEAUTOR (02800) 18 rue du Stade

509 640 421 RCS SAINT QUENTIN

--- oOo ---

PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 28 OCTOBRE 2022

L'an deux mille vingt-deux,

Le vingt-huit octobre, à dix-sept heures,

Les associés de la société DREKAN GROUPE se sont réunis en assemblée générale ordinaire dans les locaux du cabinet EY situés 14 rue du vieux Faubourg à Lille (59042) et par voie de visioconférence, sur convocations faites par le président.

Monsieur Thibaut GEORGE préside l'assemblée en sa qualité de président.

Le Cabinet AUDICE ALPES, commissaire aux comptes de la société, régulièrement convoqué, est absent.

La feuille de présence, arrêtée et certifiée exacte par le président, permet de constater que les associés présents, représentés et votant par correspondance possèdent l'intégralité des 14.390 actions de la société.

L'assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut ainsi valablement délibérer.

Puis, Monsieur le président dépose sur le bureau à la disposition des membres de l'assemblée :

1. Un exemplaire des statuts ;
2. Les doubles des lettres adressées aux associés et au commissaire aux comptes ;
3. La feuille de présence certifiée conforme par le président ;
4. Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
5. Le rapport de gestion du président et projet de texte des résolutions ;
6. Les rapports du commissaire aux comptes ;

7. Un exemplaire des autres documents et pièces envoyés aux associés ou mis à leur disposition avant l'assemblée.

Monsieur le président rappelle que tous les documents et renseignements prévus par les dispositions légales relatives au droit de communication des associés, leur ont été envoyés ou ont été tenus à leur disposition, au siège social, depuis le jour de la convocation à l'assemblée.

Il est alors donné lecture de l'ordre du jour qui est le suivant :

- Rapport du président ;
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 avril 2022 ;
- Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées ;
- Approbation du bilan et des comptes de l'exercice clos le 30 avril 2022 et quitus au président ;
- Affectation du résultat ;
- Mandats des commissaires aux comptes ;
- Approbation des conventions réglementées ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Monsieur le président ouvre la délibération par la présentation du rapport du président.

Puis il est donné lecture des rapports du commissaire aux comptes.

Ces lectures terminées, Monsieur le président ouvre la discussion. Diverses observations sont échangées, et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le président lit et met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2022, tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que toutes les opérations traduites dans les comptes susvisés et résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale constate qu'il n'existe pas de dépenses et charges non déductibles des bénéfiques visés à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Elle donne quitus entier et sans réserve au président de l'accomplissement de son mandat au cours dudit exercice.

Cette résolution est mise au vote :

- Voix pour : 14.390
- Voix contre : 0
- Abstention : 0

Cette résolution est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit la somme de 77.450 euros, de la manière suivante :

| | | |
|---|---|-----------------|
| - | A la réserve légale à hauteur de <i>qui sera ainsi portée de 197.565 euros à 201.438 euros</i> | 3.873 € |
| - | Le solde au poste « Autres Réserves », soit | <u>73.577 €</u> |
| | Total | 77.450 € |

Le poste « Autres Réserves » sera porté d'un montant de 1.509.874 euros à un montant de 1.583.451 euros.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en paiement au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est mise au vote :

- Voix pour : 14.390
- Voix contre : 0
- Abstention : 0

Cette résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur lesdites conventions, approuve ledit rapport ainsi que les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est mise au vote :

- Voix pour : 14.390
- Voix contre : 0
- Abstention : 0

Cette résolution est adoptée.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir constaté que les mandats du commissaire aux comptes titulaire, la société AUDICE ALPES, sise 24, rue Guillaume Fichet - 74000 ANNECY, représenté par Marc PAQUIER et du commissaire aux comptes suppléant, Monsieur Marc PAQUIER domicilié 24, rue Guillaume Fichet - 74000 ANNECY, tous deux nommés le 1^{er} avril 2016, sont arrivés à expiration (i) décide de ne pas renouveler leurs mandats et (ii) décide de nommer :

KPMG

36, rue Eugène Jacquet - CS 75039

59705 MARCQ-EN-BAROEUL

en qualité de commissaire aux comptes titulaire, pour une durée de 6 exercices, conformément aux dispositions de l'article L.823-3 du Code de commerce, soit jusqu'aux décisions de l'associée unique appelées à approuver les comptes de l'exercice clos le 30 avril 2028.

Cette résolution est mise au vote :

- Voix pour : 14.390
- Voix contre : 0
- Abstention : 0

Cette résolution est adoptée.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes en vue de l'accomplissement des formalités légales.

Cette résolution est mise au vote :

- Voix pour : 14.390
- Voix contre : 0
- Abstention : 0

Cette résolution est adoptée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le président.

DocuSigned by:
 *Thibaut George*
79DD1293236542E...

DREKAN GROUPE

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 30 avril 2022

Société de Commissariat aux comptes, inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes,
rattachée à la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Dauphiné-Savoie

Siège social : 9 rue Jules Ferry 74000 ANNECY - Tel : 04 50 02 91 94
RCS ANNECY 791 082 365 - Code NAF 6920 Z - SAS au capital de 459 810 Euros

DREKAN GROUPE

18 rue du stade - 02800 BEAUTOR

SAS au capital de 3 070 000 €

RCS 509 640 421

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2022

Exercice clos le 30 avril 2022

Aux associés,

1. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DREKAN GROUPE relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous sommes dans l'impossibilité de certifier 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. En effet, en raison de l'importance du point décrit dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier », nous n'avons pas été en mesure de collecter les éléments suffisants et appropriés pour fonder une opinion d'audit sur ces comptes.

2. Fondement de l'impossibilité de certifier

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Malgré nos demandes formulées auprès de la direction et de ses conseils, nous n'avons pas pu obtenir suffisamment d'éléments probants pour étayer notre opinion sur les cycles d'audit et les postes matériels des comptes annuels. Nous n'avons pu vérifier notamment la valorisation des titres Drekan Electromécanique.

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

DREKAN GROUPE

*Rapport du Commissaire
aux Comptes sur les
comptes annuels*

*Exercice clos le
30 avril 2022*

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points décrits dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier ».

4. Vérifications spécifiques

Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document.

En application de la loi, nous vous signalons que le non-établissement du rapport de gestion constitue une violation des dispositions de l'article L.232-1 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'effectuer un audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France et d'établir un rapport sur les comptes annuels.

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

DREKAN GROUPE

*Rapport du Commissaire
aux Comptes sur les
comptes annuels*

*Exercice clos le
30 avril 2022*

commissaire aux comptes, sur la période du 1er mai 2021 à la date d'émission de
notre rapport.

Fait à Annecy, le 10 octobre 2022,

Le Commissaire aux Comptes

Audicé Alpes
Commissaires aux comptes

Marc PAQUIER

DREKAN GROUPE

Comptes annuels – Exercice clos le 30 avril 2022

BILAN - ACTIF

1

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 18 RUE DU STADE 02800 BEAUTOR Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 0 9 6 4 0 4 2 1 0 0 0 4 6 Néant *

| | | | | Exercice N clos le, <u>3 0 0 4 2 0 2 2</u> | | N-1 <u>3 0 0 4 2 0 2 1</u> | |
|---|--|---|---------------------------------|--|---------------------------|----------------------------|-------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | Net 4 | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | 11 000 | AC | 11 000 | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 45 480 | AG | 44 016 | 1 464 | 4 061 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| | Terrains | AN | | AO | | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 146 004 | AS | 142 583 | 3 421 | 9 089 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 58 680 | AU | 53 108 | 5 572 | 8 457 |
| Immobilisations en cours | AV | | AW | | | | |
| Avances et acomptes | AX | | AY | | | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | | |
| Autres participations | CU | 12 185 676 | CV | | 12 185 676 | 11 518 866 | |
| Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | | |
| Autres titres immobilisés | BD | 3 000 | BE | | 3 000 | 3 000 | |
| Prêts | BF | | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières* | BH | 109 400 | BI | | 109 400 | 109 400 | |
| TOTAL (II) | BJ | 12 559 240 | BK | 250 707 | 12 308 534 | 11 652 873 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CREANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 657 912 | BY | 657 912 | 756 444 | |
| | Autres créances (3) | BZ | 9 698 970 | CA | 9 698 970 | 3 795 645 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | 279 430 | CG | 279 430 | 29 621 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 7 551 | CI | 7 551 | 50 763 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 10 643 863 | CK | 10 643 863 | 4 632 473 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 23 203 104 | 1A | 250 707 | 22 952 397 | 16 285 345 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | (3) Part à plus d'un an : | | CR |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE

Néant *

| | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
|--|--|---|--------------|-----------|--|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3...0.7.0...0.0.0.....) | DA | 3 070 000 | 3 070 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 197 565 | 183 056 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 1 509 874 | 1 234 207 | |
| | Report à nouveau | DH | 1 878 392 | 1 878 392 | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 77 450 | 290 176 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 168 420 | 143 784 | |
| | TOTAL (I) | DL | 6 901 701 | 6 799 614 | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | |
| | TOTAL (II) | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | 1 692 603 | 1 617 603 | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 4 965 247 | 5 003 481 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 9 094 366 | 130 235 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 96 408 | 72 257 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 202 045 | 249 042 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | 27 | 2 413 115 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 16 050 696 | 9 485 731 | | |
| | Ecarts de conversion passif * | ED | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 22 952 397 | 16 285 345 | | |
| RENVOIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | ID | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 10 649 599 | 3 928 606 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | 2 428 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) | |
|---|---|--|---------------------------------|--|----|--------|-----------|----------------|---------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | | |
| | Production vendue | biens* services* | FD | | FE | | FF | | |
| | | | FG | 754 760 | FH | | FI | 754 760 | 774 370 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 754 760 | FK | | FL | 754 760 | 774 370 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 55 478 | 7 860 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 832 | 2 235 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 811 070 | 784 464 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | 65 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 316 891 | 233 503 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 18 163 | 18 524 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 177 085 | 240 097 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 68 466 | 103 274 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | | GA | 12 137 | 20 876 | | |
| | | | - dotations aux provisions | | GB | | | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | GC | | | | | | |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | GD | | | | | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 472 | 986 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 593 214 | 617 325 |
| - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 217 855 | 167 139 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | (III) | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | (IV) | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | 300 000 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 49 792 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 49 792 | 300 000 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 201 637 | 152 840 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 201 637 | 152 840 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (151 844) | 147 161 | |
| - RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI) | | | | | | GW | 66 011 | 314 300 | |

| | | | | | |
|--|--|--|-------------------------|------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : SAS DREKAN GROUPE | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 36 694 | 7 667 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | | |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | 36 694 | 7 667 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 618 | 8 625 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 24 637 | 23 166 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | 25 255 | 31 791 |
| - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 11 439 | (24 124) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | HK | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I III V VII) | | HL | 897 556 | 1 092 131 | |
| TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X) | | HM | 820 106 | 801 956 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 77 450 | 290 176 | |
| RENOVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | | |
| | (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | 69 092 | 57 937 |
| | | - Crédit bail immobilier | HQ | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | 49 792 | 300 000 | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | 46 485 | 12 | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | | |
| | (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 55 478 | 7 860 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5 | | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | | | | |
| | obligatoires | A9 | | | |
| Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | | | | |
| | dont cotisations Madelin | A7 | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | | | Exercice N | | |
| | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| Amendes pénalités | | | 618 | | |
| Régularisation comptes de tiers | | | | 36 694 | |
| Dotation amortissements dérogatoires | | | 24 637 | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | Exercice N | | |
| | | | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 22 952 397.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 754 760.37 Euros et dégagant un bénéfice de 77 450.24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2021 au 30/04/2022.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Titres SAS GEM Holding :

La société a acquis 100% des titres de la société GEM Holding en janvier 2021. Plusieurs litiges en lien avec la perte d'activité et d'actifs de la sous filiale EMG, dont l'origine est antérieure au rachat des titres, ont nécessité l'activation de la Garantie Actif Passif en juillet 2021.

Le contentieux est suivi par le cabinet d'avocat de la société. La Garantie d'Actif Passif étant déplafonnée, aucune provision pour dépréciation de titres n'a été constatée au 30/04/2022 (à ce jour, le montant du préjudice ne peut être estimé de manière fiable).

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | 11 000 | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 45 480 | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 146 004 | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 4 321 | |
| Matériel de transport | | 1 674 | 988 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 51 697 | |
| | TOTAL | 203 697 | 988 |
| Autres participations | | 11 518 866 | 666 810 |
| Autres titres immobilisés | | 3 000 | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 109 400 | |
| | TOTAL | 11 631 266 | 666 810 |
| | TOTAL GENERAL | 11 891 442 | 667 798 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | 11 000 | 11 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | 45 480 | 45 480 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 146 004 | 146 004 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 4 321 | 4 321 |
| Matériel de transport | | | 2 662 | 2 662 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 51 697 | 51 697 |
| | TOTAL | | 204 685 | 204 685 |
| Autres participations | | | 12 185 676 | 12 185 676 |
| Autres titres immobilisés | | | 3 000 | 3 000 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 109 400 | 109 400 |
| | TOTAL | | 12 298 076 | 12 298 076 |
| | TOTAL GENERAL | | 12 559 240 | 12 559 240 |

Acquisition titres de participation sur l'exercice :

SARL SEELEC : acquisition 100% des titres le 18/06/2021 pour 550 000 € (hors frais acquisition)

SAS DPS (centrale achat et gestion du parc véhicule pour l'ensemble du groupe) : souscription au capital 40 000 € (100% des titres à la constitution le 20/04/2022)

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | 11 000 | | | 11 000 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 41 419 | 2 597 | | 44 016 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 136 915 | 5 667 | | 142 583 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 3 123 | 720 | | 3 844 |
| Matériel de transport | 1 421 | 389 | | 1 810 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 44 691 | 2 763 | | 47 454 |
| TOTAL | 186 151 | 9 540 | | 195 691 |
| TOTAL GENERAL | 238 570 | 12 137 | | 250 707 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 2 597 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 5 667 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 720 | | | | |
| Matériel de transport | 389 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 763 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | 24 637 | |
| TOTAL | 9 540 | | | 24 637 | |
| TOTAL GENERAL | 12 137 | | | 24 637 | |

Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 143 784 | 24 637 | 0 | | 168 420 |
| TOTAL | 143 784 | 24 637 | | | 168 420 |
| TOTAL GENERAL | 143 784 | 24 637 | | | 168 420 |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 24 637 | | | |

Les amortissements dérogatoires correspondent à l'amortissement des frais d'acquisition des titres de participation: ces frais sont incorporés à la valeur des titres.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Autres immobilisations financières | 109 400 | | 109 400 |
| Autres créances clients | 657 912 | 657 912 | |
| Personnel et comptes rattachés | 777 | 777 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 356 | 1 356 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 15 071 | 15 071 | |
| Groupe et associés | 9 596 603 | 9 596 603 | |
| Débiteurs divers | 85 163 | 85 163 | |
| Charges constatées d'avance | 7 551 | 7 551 | |
| TOTAL | 10 473 834 | 10 364 434 | 109 400 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 1 692 603 | 0 | 1 692 603 | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 16 375 | 16 375 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 4 948 872 | 1 240 378 | 3 433 684 | 274 810 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 96 408 | 96 408 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 43 844 | 43 844 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 38 513 | 38 513 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 114 117 | 114 117 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 570 | 5 570 | | |
| Groupe et associés | 9 094 366 | 9 094 366 | | |
| Autres dettes | 27 | 27 | | |
| TOTAL | 16 050 696 | 10 649 599 | 5 126 287 | 274 810 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 1 100 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 1 105 060 | | | |

4 PGE ont été souscrits sur l'exercice (juin / juillet 2021) pour un total de 1 100 000 € auprès de 4 banques (Société Générale, Crédit Agricole, La Banque Postale et La Banque Populaire).
Remboursement des échéances à compter juin / juillet 2023 sur 4 ans.

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 213.3426 | 14 390 | | | 14 390 |

La SAS AXCISS est devenue actionnaire à hauteur de 56,98% suite à un apport de titres réalisé sur l'exercice clos au 30/04/2022.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

| Catégories d'obligations | Nombre | Valeur nominale | Droits conférés |
|----------------------------------|--------|-----------------|-----------------|
| Obligations convertibles actions | 1 250 | 1 000 | |

Intérêts annuels 6%

Echéance juin 2023

Prime de non conversion 3,50%

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 657 912 |
| Autres créances | 17 092 |
| Total | 675 005 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | 442 603 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 16 375 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 46 485 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 57 946 |
| Dettes fiscales et sociales | 56 302 |
| Total | 619 711 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 7 551 |
| Total | 7 551 |

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce |
|------------------------------------|------------------------------------|---|---|
| | liées | avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| Participations | | 12 185 676 | |
| Autres créances | | 9 596 603 | |
| Emprunts obligataires convertibles | 1 692 603 | | |
| Autres dettes | | 9 094 366 | |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

| | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 964 109 |
| Total | 4 964 109 |

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BANQUE POPULAIRE BOURGOGNE FRANCHE COMTE
 Montant initial de cette garantie : 825 000
 Montant restant dû en capital : 127 464
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2022
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES TITRES DE LA SOCIÉTÉ CHAMPEAU
 : CASANAVE. GARANTIE DE 50% BPI FRANCE.

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE
 Montant initial de cette garantie : 825 000
 Montant restant dû en capital : 138 813
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES TITRES DE LA SOCIÉTÉ CHAMPEAU
 : CASANAVE. GARANTIE DE 50% BPI FRANCE.

Emprunt du : 30/05/2016 BPI FINANCEMENT
 Montant initial de cette garantie : 1 450 000
 Montant restant dû en capital : 507 500
 Date de fin d'échéance de la garantie : 30/08/2023
 Nature de la sûreté réelle : GARANTIE AU TITRE DU FONDS RENFORCEMENT DE HAUT DE
 : BILAN A HAUTEUR DE 60%- TITRES NELCO COMMUTATORS

Emprunt du : 31/05/2016 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE
 Montant initial de cette garantie : 1 375 000
 Montant restant dû en capital : 629 270
 Date de fin d'échéance de la garantie : 02/05/2024
 Nature de la sûreté réelle : PARTICIPATION DE BPI FRANCE FINANCEMENT A HAUTEUR
 : DE 40% - TITRES NELCO COMMUTATORS

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Emprunt du : 31/05/2016 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE
 Montant initial de cette garantie : 1 375 000
 Montant restant dû en capital : 629 270
 Date de fin d'échéance de la garantie : 02/05/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT AFFECTE PAR SAS DREKAN GROUPE ET
 : PORTANT SUR 63'500 ACTIONS NELCO COMMUTATORS

Emprunt du : 12/12/2017 BPI FINANCEMENT
 Montant initial de cette garantie : 738 000
 Montant restant dû en capital : 479 700
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2024
 Nature de la sûreté réelle : FONDS NATIONAL DE GARANTIE POUR LES PRETS DE
 : RENFORCEMENT DE HAUT DE BILAN A HAUTEUR DE 50%

Emprunt du : 08/01/2021 CREDIT MUTUEL
 Montant initial de cette garantie : 900 000
 Montant restant dû en capital : 746 844
 Date de fin d'échéance de la garantie : 20/01/2028
 Nature de la sûreté réelle : BPI FRANCE A HAUTEUR DE 40%
 : NANTISSEMENT TITRES SAS GEM HOLDING

Emprunt du : 14/01/2021 LA BANQUE POSTALE
 Montant initial de cette garantie : 900 000
 Montant restant dû en capital : 756 780
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/02/2028
 Nature de la sûreté réelle : BPI FRANCE A HAUTEUR DE 40%
 : NANTISSEMENT TITRES SAS GEM HOLDING

Engagements financiersEngagements donnés

| | | |
|--|---------|----------------|
| Autres engagements donnés : | | 700 588 |
| Emission obligation TECMA, prime de non conversion | 43 750 | |
| Autres engagements | 656 838 | |
| Total (1) | | 700 588 |
| (1) Dont concernant les filiales | | 656 838 |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | | 43 750 |

DREKAN EPCS : CAUTION DONNEE A LA SOCIETE GENERALE A HAUTEUR DE 465'987 €
 DREKAN ELECTROMECHANIQUE : CAUTION DONNEE AU CREDIT AGRICOLE DE
 CHAMPAGNE-BOURGOGNE A HAUTEUR DE 190'851 €

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|---------|---------|
| Valeur d'origine | | | | 262 220 | 262 220 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 143 117 | 143 117 |
| - exercice | | | | 65 038 | 65 038 |
| Total | | | | 208 155 | 208 155 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 46 652 | 46 652 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 43 471 | 43 471 |
| Total | | | | 90 123 | 90 123 |
| Valeur résiduelle | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 988 | 988 |
| - entre 1 et 5 ans | | | | 1 795 | 1 795 |
| Total | | | | 2 783 | 2 783 |

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite
(convention Métallurgie).

Estimation au 30/04/2022 : 3 618,42 € (méthode des unités de crédit projetées)
- Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- Taux d'actualisation annuel : 0,85%
- Taux de revalorisation des salaires : 1%

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

