

**Fabrice RABATTU**

Expert comptable  
Commissaire aux comptes  
Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

**Rapport Annuel  
du Commissaire aux Comptes**

**METHANOR**

Société en commandite par actions  
au capital de 4 425 816 euros  
RCS 539 411 090  
12, rue Greffulhe  
75008 Paris

**Exercice clos le 31 Décembre 2 013**

# **METHANOR S.C.A.**

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2013**

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société METHANOR tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **I. Opinion sur les comptes annuels**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

## **II. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Mes travaux ont consisté à apprécier le bien fondé de l'approche retenue ainsi que la cohérence d'ensemble des hypothèses utilisées et des évaluations qui en résultent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III. Vérifications et informations spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de la gérance et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 14 avril 2014

**Fabrice RABATTU**

Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale  
d'Aix - en - Provence

**SCA METHANOR**

7 rue Greffulhe

75008 PARIS

*Comptes Annuels*

**Exercice du 01/01/13 au 31/12/13**

SIRET : 539 411 090 00027

APE : 6430Z

**HOCHE AUDIT**

**35 AVENUE VICTOR HUGO**

**75116 PARIS**



**Comptes Annuels**

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                                   | Valeurs au 31/12/13 |                  |                  | Valeurs au 31/12/12 |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes      |                     |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                      |                     |                  |                  |                     |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                     |                  |                  |                     |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                     |                  |                  |                     |
| Frais d'établissement                                   | 7 748               | 2 759            | 4 989            | 6 538               |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                  |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                     |                  |                  |                     |
| Fonds commercial (1)                                    |                     |                  |                  |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                  |                     |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                  |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                  |                     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                     |                  |                  |                     |
| Terrains                                                |                     |                  |                  |                     |
| Constructions                                           |                     |                  |                  |                     |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |                     |                  |                  |                     |
| Autres immobilisations corporelles                      |                     |                  |                  |                     |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                  |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                  |                     |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                  |                     |                  |                  |                     |
| Participations                                          |                     |                  |                  |                     |
| Créances rattachées à des participations                |                     |                  |                  |                     |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                  |                     |
| Autres titres immobilisés                               | 178 348             |                  | 178 348          |                     |
| Prêts                                                   |                     |                  |                  |                     |
| Autres immobilisations financières                      | 1 166 500           |                  | 1 166 500        |                     |
| <b>TOTAL (I)</b>                                        | <b>1 352 596</b>    | <b>2 759</b>     | <b>1 349 837</b> | <b>6 538</b>        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                     |                  |                  |                     |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |                     |                  |                  |                     |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                  |                     |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                  |                     |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                  |                  |                     |
| Marchandises                                            |                     |                  |                  |                     |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>         |                     |                  |                  |                     |
| <b>Créances</b>                                         |                     |                  |                  |                     |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3)               | 3 754               |                  | 3 754            |                     |
| Autres créances (3)                                     |                     |                  |                  |                     |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                  |                     |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                     |                  |                  |                     |
| Actions propres                                         |                     |                  |                  |                     |
| Autres titres                                           | 480 000             |                  | 480 000          | 795 665             |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                        |                     |                  |                  |                     |
| <b>Disponibilités</b>                                   | 2 812 952           |                  | 2 812 952        | 3 768 849           |
| <b>Charges constatées d'avance (3)</b>                  |                     |                  |                  | 804                 |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>3 296 707</b>    |                  | <b>3 296 707</b> | <b>4 565 318</b>    |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b> |                     |                  |                  |                     |
| <b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>        |                     |                  |                  |                     |
| <b>Écarts de conversion actif (V)</b>                   |                     |                  |                  |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>            | <b>4 649 303</b>    | <b>2 759</b>     | <b>4 646 544</b> | <b>4 571 857</b>    |
| (1) Dont droit au bail                                  |                     |                  |                  |                     |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                         |                     |                  |                  |                     |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                          |                     |                  |                  |                     |

## BILAN PASSIF

| <b>PASSIF</b>                                                        | Valeurs<br>au 31/12/13 | Valeurs<br>au 31/12/12 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                              |                        |                        |
| Capital                                                              |                        |                        |
| dont versé : 4 425 816                                               | 4 425 816              | 4 425 816              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                               | 134 146                | 134 146                |
| Écarts de réévaluation                                               |                        |                        |
| Écart d'équivalence                                                  |                        |                        |
| Réserves                                                             |                        |                        |
| Réserve légale                                                       | 7                      |                        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                               |                        |                        |
| Réserves réglementées                                                |                        |                        |
| Autres réserves                                                      | 124                    |                        |
| Report à nouveau                                                     |                        |                        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                           | 76 002                 | 131                    |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                               | <b>4 636 095</b>       | <b>4 560 093</b>       |
| Subventions d'investissement                                         |                        |                        |
| Provisions réglementées                                              |                        |                        |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                     | <b>4 636 095</b>       | <b>4 560 093</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                          |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs                        | 500                    | 500                    |
| Avances conditionnées                                                |                        |                        |
| <b>TOTAL (I) Bis</b>                                                 | <b>500</b>             | <b>500</b>             |
| <b>PROVISIONS</b>                                                    |                        |                        |
| Provisions pour risques                                              |                        |                        |
| Provisions pour charges                                              |                        |                        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                    |                        |                        |
| <b>DETTES (I)</b>                                                    |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                                         |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)           | 225                    |                        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                          |                        |                        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                     |                        |                        |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                             | 9 724                  | 11 263                 |
| Dettes fiscales et sociales                                          |                        |                        |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés                      |                        |                        |
| Autres dettes                                                        |                        |                        |
| Instruments de trésorerie                                            |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                          |                        |                        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                   | <b>9 949</b>           | <b>11 263</b>          |
| <b>Écarts de conversion passif (IV)</b>                              |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                             | <b>4 646 544</b>       | <b>4 571 857</b>       |
| (1) Dont à plus d'un an                                              |                        |                        |
| (1) Dont à moins d'un an                                             | 9 949                  | 11 763                 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |                        |                        |
| (3) Dont emprunts participatifs                                      |                        |                        |

## COMPTE DE RÉSULTAT

|                                                                                                                                                                                                                      | Du 01/01/13<br>Au 31/12/13 | Du 15/01/12<br>Au 31/12/12 | Variation      |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                                                                                                                                                      |                            |                            | en valeur      | en %           |
| Ventes de marchandises                                                                                                                                                                                               |                            |                            |                |                |
| Production vendue (biens/serv.)                                                                                                                                                                                      | 12 580                     |                            | 12 581         |                |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                                                                                                                                                                             | <b>12 580</b>              |                            | <b>12 580</b>  |                |
| Production stockée                                                                                                                                                                                                   |                            |                            |                |                |
| Production immobilisée                                                                                                                                                                                               |                            | 7 748                      | -7 748         | -100,00        |
| Subventions d'exploitation                                                                                                                                                                                           |                            |                            |                |                |
| Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges                                                                                                                                                              |                            |                            |                |                |
| Autres produits                                                                                                                                                                                                      |                            |                            |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)</b>                                                                                                                                                                     | <b>12 580</b>              | <b>7 748</b>               | <b>4 832</b>   | <b>62,37</b>   |
| Achats de marchandises                                                                                                                                                                                               |                            |                            |                |                |
| Variation de stocks                                                                                                                                                                                                  |                            |                            |                |                |
| Achats de matières premières et autres approvis.                                                                                                                                                                     |                            |                            |                |                |
| Variation de stocks                                                                                                                                                                                                  |                            |                            |                |                |
| Autres achats et charges externes                                                                                                                                                                                    | 38 167                     | 18 032                     | 20 135         | 111,66         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                                                                                |                            | 500                        | -500           | -100,00        |
| Salaires et traitements                                                                                                                                                                                              |                            |                            |                |                |
| Charges sociales                                                                                                                                                                                                     |                            |                            |                |                |
| Dotations aux amortissements                                                                                                                                                                                         | 1 550                      | 1 210                      | 340            | 28,11          |
| Sur immos : dotations aux amortissements                                                                                                                                                                             |                            |                            |                |                |
| Sur immos : dotations aux dépréciations                                                                                                                                                                              |                            |                            |                |                |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréc.                                                                                                                                                                          |                            |                            |                |                |
| Dotations aux provisions                                                                                                                                                                                             |                            |                            |                |                |
| Autres charges                                                                                                                                                                                                       |                            |                            |                |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)</b>                                                                                                                                                                     | <b>39 717</b>              | <b>19 742</b>              | <b>19 975</b>  | <b>101,18</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                                                                                                                                                              | <b>-27 136</b>             | <b>-11 994</b>             | <b>-15 143</b> | <b>-126,25</b> |
| Bénéfice ou perte transférée (III)                                                                                                                                                                                   |                            |                            |                |                |
| Perte ou bénéfice transféré (IV)                                                                                                                                                                                     |                            |                            |                |                |
| De participation (3)                                                                                                                                                                                                 |                            |                            |                |                |
| D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)                                                                                                                                                                 |                            |                            |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                                                                                                                                                            | 144 393                    | 13 158                     | 131 235        | 997,38         |
| Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges                                                                                                                                                            | 1 064                      |                            | 1 064          |                |
| Différences positives de change                                                                                                                                                                                      |                            |                            |                |                |
| Produits nets sur cessions de val. mob. de placement                                                                                                                                                                 |                            | 85                         | -85            | -100,00        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                                                                                                                                                                             | <b>145 457</b>             | <b>13 243</b>              | <b>132 214</b> | <b>998,38</b>  |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions                                                                                                                                                                  |                            | 1 064                      | -1 064         | -100,00        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                                                                                                                                                                   |                            | 2                          | -2             | -100,00        |
| Différences négatives de change                                                                                                                                                                                      |                            |                            |                |                |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement                                                                                                                                                                    | 42 318                     |                            | 42 318         |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>                                                                                                                                                                            | <b>42 318</b>              | <b>1 066</b>               | <b>41 252</b>  |                |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                                                                                                                                                                   | <b>103 138</b>             | <b>12 177</b>              | <b>90 962</b>  | <b>747,02</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT - avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>                                                                                                                                                              | <b>76 002</b>              | <b>183</b>                 | <b>75 819</b>  |                |
| Produits exceptionnels (VII)                                                                                                                                                                                         |                            |                            |                |                |
| Charges exceptionnelles (VIII)                                                                                                                                                                                       |                            | 52                         | -52            | -100,00        |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                                                                                            |                            | <b>-52</b>                 | <b>52</b>      | <b>100,00</b>  |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                                                                                                                                                                        |                            |                            |                |                |
| Impôt sur les bénéfices (X)                                                                                                                                                                                          |                            |                            |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                                                                                                                                                              | <b>158 037</b>             | <b>20 991</b>              | <b>137 046</b> | <b>652,88</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                                                                                                                                        | <b>82 035</b>              | <b>20 860</b>              | <b>61 175</b>  | <b>293,26</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                                                                                                                                                                             | <b>76 002</b>              | <b>131</b>                 | <b>75 871</b>  |                |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) Dont produits concernant les entités liées<br>(4) Dont intérêts concernant les entités liées |                            |                            |                |                |



**Annexe**

## ANNEXE COMPTABLE

## SOMMAIRE

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat                                           | Informations |               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----|
|                                                                                     | Produites    | Non produites |    |
|                                                                                     |              | NS            | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                                                | O            |               |    |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES                                                       | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                       | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS                                                                     |              |               | NA |
| ETAT DES AMORTISSEMENTS                                                             | O            |               |    |
| ETAT DES DÉPRÉCIATIONS                                                              |              |               | NA |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                                                       |              |               | NA |
| CRÉDIT BAIL                                                                         |              |               | NA |
| ETAT DES CRÉANCES                                                                   | O            |               |    |
| ÉTAT DES DETTES                                                                     | O            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF                                                   | O            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF                                                  | O            |               |    |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS                                                              |              |               |    |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>                            |              |               | NA |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>                          |              |               | NA |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS                                                   |              |               | NA |
| TRANSFERTS DE CHARGE                                                                |              |               | NA |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                                         |              |               |    |
| IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ                    |              |               | NA |
| ENTREPRISES LIÉES                                                                   |              |               | NA |
| <i>Identité de la société consolidante</i>                                          |              |               |    |
| <i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>                                  |              |               |    |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                                                       |              |               | NA |
| TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT                                                   |              |               | NA |
| TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES                                         |              |               | NA |
| LES ENGAGEMENTS                                                                     | O            |               |    |
| <i>Engagements donnés</i>                                                           |              |               |    |
| <i>Engagements reçus</i>                                                            |              |               |    |
| <i>Engagements réciproques</i>                                                      |              |               |    |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES                                            |              |               | NA |
| LES EFFECTIFS                                                                       |              |               | NA |
| CHIFFRE D'AFFAIRES,<br>INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES |              |               | NA |
| VENTILATION DE L'IMPÔT                                                              |              |               |    |
| ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS                             |              |               | NA |
| RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES                         |              |               |    |

**FAITS CARACTERISTIQUES DE LA PERIODE**

En date du 11 juin 2013, la société a acquis 115 parts sociales de la SARL A.E.D (Agri Energie Dondaine) pour un montant de 11 500 €.

Les parts ont été nanties au profit de banquiers prêteurs dans le cadre d'opérations d'investissement réalisées par la société A.E.D.

En date du 19 juillet 2013, la société a également acquis 100 000 parts sociales de la société ACTIBIO pour un montant de 100 000 €.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013 est de 4 646 544 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 76 002 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

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

Immobilisations incorporelles

Les frais d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif et amortis sur 5 ans.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## FRAIS D'ÉTABLISSEMENT

| Désignation                                                 | VALEUR NETTE | Taux<br>d'amortissement |
|-------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|
| Frais de constitution                                       |              |                         |
| Frais de premier établissement                              |              |                         |
| - Frais de prospection                                      |              |                         |
| - Frais de publicité                                        |              |                         |
| Frais d'augmentation de capital et d'opérations<br>diverses | 4 989        | 20,00                   |
| <b>TOTAL DES FRAIS D'ÉTABLISSEMENT</b>                      | <b>4 989</b> |                         |
|                                                             |              |                         |

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

| CADRE A                                    |                                     | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES              |                                     | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL |                                     | 1 210                                                                | 1 550                                   |                                                    | 2 759                                             |
| Terrains                                   | Sur sol propre                      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                            | Sur sol d'autrui                    |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                              | Inst. générales agen. aménag. cons. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques                           | matériel et outil. industriels      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immos corporelles                   | Inst. générales agencem. amén. div. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                            | Matériel de transport               |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                            | Mat. bureau et informatique, mob.   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                            | Emballages récupérables divers      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| TOTAL                                      |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| TOTAL GENERAL                              |                                     | 1 210                                                                | 1 550                                   |                                                    | 2 759                                             |

  

| CADRE B                                         |                       | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                            |                       |                |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                   | DOTATIONS             |                                                                                    |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amort. fin de l'exercice |
|                                                 | Différentiel de durée | Mode dégressif                                                                     | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Immob. incorporelles TOTAL                      |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Terrains                                        |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Constr. Sur sol propre                          |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Sur sol autrui                                  |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. agenc. et amén.                           |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. techniques mat. et outil.                 |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers     |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Mat. transport                                  |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Mat. bureau mobilier                            |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Emballages récup. divers                        |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                       |                                                                                    |                            |                       |                |                            |                                        |

  

| CADRE C                                 |  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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     |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |

## ETAT DES CRÉANCES

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES     |                                                              | Montant brut                                 | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ   | Créances rattachées à des participations                     |                                              |                |                |
|                       | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                |                |
|                       | Autres immobilisations financières                           | 1 166 500                                    |                | 1 166 500      |
| ACTIF CIRCULANT       | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |                |                |
|                       | Autres créances clients                                      | 3 754                                        | 3 754          |                |
|                       | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér               |                                              |                |                |
|                       | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |                |                |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                |                |
|                       | Impôts sur les bénéfices                                     |                                              |                |                |
|                       | Etat & autres                                                |                                              |                |                |
|                       | Taxe sur la valeur ajoutée                                   |                                              |                |                |
|                       | coll. publiques                                              |                                              |                |                |
|                       | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                              |                |                |
|                       | Divers                                                       |                                              |                |                |
|                       | Groupe et associés (2)                                       |                                              |                |                |
|                       | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) |                                              |                |                |
|                       | Charges constatées d'avance                                  |                                              |                |                |
| TOTAUX                |                                                              | 1 170 254                                    | 3 754          | 1 166 500      |
| Renvois<br>(1)<br>(2) | Montant                                                      | - Créances représentatives de titres prêtés  |                |                |
|                       | des                                                          | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                |                |
|                       | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)      | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                |                |

## ETAT DES DETTES

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                              |                                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)       |                                              |              |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)             |                                              |              |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes                            | à 1 an max. à l'origine                      |              |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1)                           | à plus d' 1 an à l'origine                   | 225          | 225            |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |                                              |              |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |                                              | 9 724        | 9 724          |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                |                                              |              |                |                               |                 |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |                                              |              |                |                               |                 |
| Etat & autres collectiv. publiques           | Impôts sur les bénéfices                     |              |                |                               |                 |
|                                              | Taxe sur la valeur ajoutée                   |              |                |                               |                 |
|                                              | Obligations cautionnées                      |              |                |                               |                 |
|                                              | Autres impôts, taxes & assimilés             |              |                |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |                                              |              |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                        |                                              |              |                |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |                                              |              |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés    |                                              |              |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                  |                                              |              |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                |                                              | <b>9 949</b> | <b>9 949</b>   |                               |                 |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   |              |                |                               |                 |
|                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice      |              |                |                               |                 |
|                                              | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés |              |                |                               |                 |



**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------|
| Exploitation                |         |
| Financiers                  |         |
| Exceptionnels               |         |
| <b>TOTAL</b>                |         |

**PRODUITS À RECEVOIR**

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT       |
|--------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations                     |               |
| Autres immobilisations financières                           |               |
| Créances clients et comptes rattachés                        |               |
| Autres créances                                              | 38 651        |
| Disponibilités                                               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>38 651</b> |

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT      |
|------------------------------------------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |              |
| Autres emprunts obligataires                               |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |              |
| Emprunts et dettes financières divers                      |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 2 033        |
| Dettes fiscales et sociales                                |              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |              |
| Autres dettes                                              |              |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>2 033</b> |

## ENGAGEMENTS

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

## ENGAGEMENTS DONNÉS

|                                                            | AUTRES | DIRIGEANTS | FILIALES   | PARTICI-<br>PATIONS | AUTRES<br>ENTREPRISES<br>LIÉES | MONTANT |
|------------------------------------------------------------|--------|------------|------------|---------------------|--------------------------------|---------|
| Effets escomptés non échus                                 |        |            |            |                     |                                |         |
| Cautionnements, avals et garantie donnés<br>par la société |        |            |            |                     | 11 500                         | 11 500  |
| Engagements assortis de sûretés réelles                    |        |            |            |                     |                                |         |
| Intérêts à échoir                                          |        |            |            |                     |                                |         |
| Assurances à échoir                                        |        |            |            |                     |                                |         |
| Autres engagements donnés :                                |        |            |            |                     |                                |         |
| <b>TOTAL (1)</b>                                           |        |            |            |                     | 11 500                         | 11 500  |
|                                                            | AUTRES | DIRIGEANTS | PROVISIONS |                     |                                | MONTANT |
| Engagements en matière de pensions                         |        |            |            |                     |                                |         |
| <b>TOTAL</b>                                               |        |            |            |                     | 11 500                         | 11 500  |

## ENGAGEMENTS

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

## ENGAGEMENTS REÇUS

|                                                        | AUTRES | DIRIGEANTS | FILIALES | PARTICI-<br>PATIONS | AUTRES<br>ENTREPRISES<br>LIÉES | MONTANT |
|--------------------------------------------------------|--------|------------|----------|---------------------|--------------------------------|---------|
| Cautionnements, avals et garantie reçus par la société |        |            |          |                     |                                |         |
| Suretés réelles reçues                                 |        |            |          |                     |                                |         |
| Actions déposées par les administrateurs               |        |            |          |                     |                                |         |
| Autres engagements reçus                               |        |            |          |                     |                                |         |
| TOTAL                                                  |        |            |          |                     |                                |         |