

HOLDING SP PROPRIETE
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 27 063 519 euros
Siège social : 6 rue de Châtillon – La Rigourdière
35510 CESSON SEVIGNE
480 016 468 R.C.S. RENNES
(Ci-après la « Société »)

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2022
SOUMISE A L'ASSOCIE UNIQUE PAR LE PRESIDENT

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat

Le Président propose à l'associé unique d'approuver la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2022 s'élevant à 7 311 873 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 7 311 873 euros

Au compte « Réserve légale » 365 594 euros

De sorte que le compte « Réserve légale » passera ainsi de 950 272 euros à 1 315 866 euros après affectation

A titre de dividendes à l'associé unique 6 946 000 euros

Le solde, au compte « Autres réserves » 279 euros

De sorte que le compte « Autres réserves » passera ainsi de 2 368 188 euros à 2 368 467 euros après affectation.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associé unique constate, pour autant que de besoin, que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES DISTRIBUES
2019	10 000 000 euros
2020	2 000 000 euros
2021	3 600 000 euros

II - DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2022
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 27 JUIN 2023

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2022 s'élevant à 7 311 873 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 7 311 873 euros

Au compte « Réserve légale » 365 594 euros

De sorte que le compte « Réserve légale » passera ainsi de 950 272 euros à 1 315 866 euros après affectation

A titre de dividendes à l'associé unique 6 946 000 euros

Le solde, au compte « Autres réserves » 279 euros

De sorte que le compte « Autres réserves » passera ainsi de 2 368 188 euros à 2 368 467 euros après affectation.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associé unique constate, pour autant que de besoin, que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES DISTRIBUES
2019	10 000 000 euros
2020	2 000 000 euros
2021	3 600 000 euros

Fait à CESSON SEVIGNE (35),
Le 27 juin 2023.

SAMSIC
Associée unique
Représentée par **M. Thierry GEFFROY**
Président



Formulaire obligatoire (article 23 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING SP PROPRETE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12							
Adresse de l'entreprise 6 Rue de Chatillon 35510 Cesson Sévigné		Durée de l'exercice précédent* 12							
Numéro SIRET* 4 8 0 0 1 6 4 6 8 0 0 0 2 1		Néant ☐ *							
		Exercice N clos le, 31122022		N-1 31122021					
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	77 310	67 310	10 000	10 000	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	12 100 250	37 350	12 062 900	12 062 900	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 984 767	3 937 811	1 046 956	1 162 885	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	11 235 082	7 524 125	3 710 957	4 053 563	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
		Autres participations	CU	CV	58 012 370		58 012 370	58 012 370	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC					
		Autres titres immobilisés	BD	BE					
		Prêts	BF	BG	1 844 296		1 844 296	1 922 531	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	254 074		254 074	252 649	
TOTAL (II)		BJ	BK	88 508 152	11 566 597	76 941 555	77 476 901		
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					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	7 022 172	329 367	6 692 805	6 275 802	
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 418 557		1 418 557	1 200 925	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
		Disponibilités	CF	CG	57 182		57 182	23 311	
			CH	CI					
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI						
	TOTAL (III)	CJ	CK	8 497 912	329 367	8 168 545	7 500 039		
	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	IA	97 006 065	11 895 964	85 110 100	84 976 940		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING SP PROPLETE							Néant ☐ *	
		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	11 339 681	FH		FI	11 339 681	11 850 761
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	11 339 681	FK		FL	11 339 681	11 850 761
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	6 490	60 604
	Autres produits (1) (11)					FQ	238	3 277
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	11 346 410	11 914 642
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	1 578	180 363
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 514 623	2 356 121
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	13 552	13 316
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ	288 398	34 562
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	1 760 032	1 945 082
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	6 877	1 132
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	5 000		
	Autres charges (12)					GE	6 853 325	6 726 499
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	11 443 388	11 257 078	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(96 977)	657 563	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	52 430	49 784
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	7 800 000	3 500 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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	7 800 000	3 500 000
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	348 142	302 187
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	348 142	302 187
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	7 451 857	3 197 812	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	7 302 449	3 805 592	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS HOLDING SP PROPRETENéant ☐ *

Designation de l'entrepr													
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		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						2				3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	12 182 060	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		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS	4 717 116	KT		KU	412 874
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1 681 426	KW		KX	35 536		
		Matériel de transport*				KY	8 639 719	KZ		LA	919 235		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	176 396	LC		LD	12 357		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	15 214 658	LO		LP	1 380 004	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	58 012 370	8V		8W	
		Autres titres immobilisés						IP		IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières						IT	2 175 180	IU		IV	7 014		
TOTAL IV						LQ	60 187 551	LR		LS	7 014		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	87 584 270	ØH		ØJ	1 387 018		
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste			3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
					1			2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV	4 500	LW	12 177 560	IX		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agents et am. des constructions		IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	145 223	MK	4 984 767	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agents, aménagements divers		IU		MM		MN	1 716 963	MO			
		Matériel de transport		IV		MP	213 632	MQ	9 345 322	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	15 956	MT	172 797	MU			
		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	374 812	NH	16 219 850	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IØ		ØX		ØY	58 012 370	ØZ		
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	83 823	2F	2 098 371	2G		
	TOTAL IV				I3		NJ	83 823	NK	60 110 741	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	463 136	ØL	88 508 152	ØM			

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS HOLDING SP PROPLETENéant ☐ *

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		TM		TN		TO		
	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		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	6 220	4B	5 000	4C	4 100	4D	7 120	
	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	6 220	TV	5 000	TW	4 100	TX	7 120	
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A		6B		6C		6D
– corporelles			6E		6F		6G		6H	
– titres mis en équivalence			Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
– titres de participation			9U		9V		9W		9X	
– autres immobilisations financières (1)*			Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S		
Sur comptes clients		6T	322 689	6U	6 877	6V	200	6W	329 367	
Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X		6Y		6Z		7A		
TOTAL III		7B	322 689	TY	6 877	TZ	200	UA	329 367	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	328 909	UB	11 877	UC	4 300	UD	336 487	
Dont dotations et reprises		– d'exploitation	UE	11 877	UF	4 300				
	– financières	UG		UH						
	– exceptionnelles	UJ		UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–I–5 ^e 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 CGI.										

(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 CGI.

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

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING SP PROPLETE										Néant ☐		Exercice N, clos le : 31 12 2022				
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 7 311 873				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB					
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	194	XE	194				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		XW	280				
	Amendes et pénalités			WJ	280	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY					
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7					
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	1 660 915	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7		K7	1 660 915				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8					
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							WN					
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										WO					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *										SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ	
												Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage														Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage														Y3		
										TOTAL I		WR	8 973 262			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WU				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							WV					
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH					
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WP					
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										2A	78 000	WW			
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XA	7 722 000	XB			
													XC			
													XD			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZE					
	Majoration d'amortissement*										ZF					
	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)		K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)		L2		Jeunes entreprises innovantes (44 series A)		L5					
	Zone franche urbaine -TE (44 octies A)		OV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA					
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		IF		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)		XC					
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB						
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)												XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)			X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)			YI		YG					
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)			YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)			YL							
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)			YB		Dont déduct° exception, simulateur de conduite (art 39 decies E)			YH							
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)			YC		Créance dérogée par le report en arrière de déficit			ZI							
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)			YD												
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2				
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	7 722 000			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :										{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI	1 251 262	XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*												ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*														XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)												XN	1 251 262	XO		



Rapport du Président sur les opérations
de l'exercice 2022

HOLDING SP PROPRIÉTÉ

LE SERVICE
À UN NOM



HOLDING SP PROPRETE
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 27 063 519 euros
Siège social : 6 rue de Châtillon – La Rigourdière
35510 CESSON SEVIGNE
480 016 468 R.C.S. RENNES
(Ci-après la « Société »)

**RAPPORT DU PRESIDENT
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022**

Cher Associé,

I - OBJET DE LA REUNION

Nous vous demandons de bien vouloir, conformément aux dispositions légales, réglementaires et statutaires, examiner les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 et vous rendre compte de l'activité de notre Société pendant ledit exercice.

Nous vous précisons que les comptes de la Société soumis ainsi à votre approbation ont été établis selon les formes prescrites par le plan comptable en vigueur.

II - ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE 2022

Nous vous rappelons que par suite de la nouvelle gouvernance mise en place en 2019 au sein de FOR-BZH, en charge de définir la politique globale et la stratégie du groupe, et notamment du Groupe SAMSIC dont fait partie la Société, la Société a appliqué ainsi au cours de cet exercice les orientations stratégiques et organisationnelles définies par FOR-BZH.

INFORMATIONS FINANCIERES

	2022	2021
Chiffres d'affaires	11 339 681	11 850 761
Traitement et salaires		
Cotisations sociales	288 398	34 562
Dotations aux amortissements	1 760 032	1 945 082
Dotations provisions sur actif circulant	6 877	1 132
Dotations provisions risques et charges	5 000	
Charges d'exploitation	11 443 388	11 257 078
Résultat d'exploitation	(96 977)	657 563
Résultat financier	7 451 857	3 197 812
Résultat courant avant impôt	7 302 449	3 805 592
Résultat net comptable	7 311 873	3 794 043



CAPITAUX PROPRES

Les capitaux propres atteignent un montant de **54 303 630 euros** contre 50 591 757 euros au titre de l'exercice précédent.

DETTES FOURNISSEURS ET CREANCES CLIENTS

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux tableaux établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

DETTES FOURNISSEURS :

	Article D. 441 I.- 1° C. com : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	30 à 60 jours	61 à 90 jours	+90 jours	Total
Nombre de factures concernées					0
Montant total des factures concernées ht	-	-	-	-	-
Pourcentage du montant total des achats H.T. de l'exercice	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

CREANCES CLIENTS :

	Article D. 441 I.- 2° C. com : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	30 à 60 jours	61 à 90 jours	+90 jours	Total
Montant total des factures concernées ht	-	1 000	-	16 738	17 738
Nombre de factures concernées					9
Pourcentage du montant total des ventes H.T. de l'exercice	0,00%	0,01%	0,00%	0,15%	0,16%



LISTE DES SUCCURSALES

6 rue de Châtillon	La Rigourdière	35510	CESSON SEVIGNE	480 016 468 00021
--------------------	----------------	-------	----------------	-------------------

2°) Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

L'activité commerciale durant cet exercice a stagné avec un chiffre d'affaires de **11 339 681** euros contre 11 850 761 euros pour l'exercice précédent. Il en ressort un bénéfice pour l'exercice 2022 de 7 311 873 euros contre 3 794 043 euros au titre de l'exercice précédent.

3°) Les activités de la Société en matière de recherche et de développement

Notre secteur d'activité ne requiert pas de mesures particulières en matière de recherche et de développement.

4°) Les événements importants survenus au cours de l'exercice écoulé

La forte augmentation du SMIC sur l'exercice 2022 a généré une hausse des grilles de salaires. Une campagne de revalorisation a été entreprise pour absorber une partie de l'augmentation de ces charges.

5°) Les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et celle de l'établissement de ce rapport

Le conflit russo-ukrainien débuté sur le premier trimestre 2022 engendre des incertitudes dont nous ne mesurons pas à l'heure actuelle l'ampleur ni les conséquences sur notre activité à court, moyen et long terme.

Nous vous indiquons, que par un acte en date du 6 juin 2023 avec effet au 1^{er} juin 2023, la Société a cédé partiellement à la société SAMSIC PROPTE URBAINE [RCS RENNES 814 632 642] son fonds de commerce regroupant l'établissement principal sis Impasse des Marias, ZA des Grands Marais 94000 CRETEIL et l'établissement secondaire sis 9/11 Avenue Louis Pasteur 92220 BAGNEUX.

L'acte de cession partielle du fonds de commerce prévoit la résiliation amiable par anticipation du contrat de location-gérance entre ces deux sociétés.

6°) L'évolution prévisible de la situation de la Société et les perspectives d'avenir

Dans un contexte inflationniste, nous continuerons de redoubler d'efforts afin d'assurer la continuité de nos activités sur 2023, notamment par la fidélisation de notre clientèle et par une action commerciale forte. De même, nos métiers font nécessairement partie de la chaîne des activités essentielles et demeurent à ce titre source d'opportunités futures.



III - PRESENTATION DES COMPTES ET AFFECTATION DES RESULTATS

1 - Mode de présentation des comptes de l'exercice

Nous allons vous présenter les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Ils se présentent sous la forme de compte de bilan, de compte de résultat et d'annexe.

Il résulte des comptes que nous vous présentons que le bénéfice de l'exercice 2022 s'élève à 7 311 873 euros. Conformément à la loi, votre Commissaire aux comptes vous donnera lecture de son rapport sur l'appréciation de ces comptes.

2 - Méthode d'évaluation retenue

Nous vous précisons que les méthodes d'évaluation retenues pour l'élaboration des comptes sont les mêmes que pour l'exercice précédent.

3 - Affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 7 311 873 euros et de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	7 311 873 euros
------------------------	-----------------

Au compte « Réserve légale »	365 594 euros
------------------------------	---------------

De sorte que le compte « Réserve légale » passera ainsi de 950 272 euros à 1 315 866 euros après affectation.

<i>Solde intermédiaire</i>	<i>6 946 279 euros</i>
----------------------------	------------------------

A titre de dividendes à l'associé unique	6 946 000 euros
--	-----------------

Le solde, au compte « Autres réserves »	279 euros
---	-----------

De sorte que le compte « Autres réserves » passera ainsi de 2 368 188 euros à 2 368 467 euros après affectation.



4 – Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES DISTRIBUES
2019	10 000 000 euros
2020	2 000 000 euros
2021	3 600 000 euros

5 - Activités et résultats des filiales ou des sociétés contrôlées

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI IMMO TEP	1 000	328 406	100	19 400	52 431
	- 51 430	- 52 430		19 400	
SEPROV	808 368	10 149 286	100	57 992 970	
	41 787 491	8 797 904	7 800 000	57 992 970	

6 - Prise de participation de la Société au cours de l'exercice

Nous vous indiquons que notre Société n'a effectué aucune prise de participation au cours de l'exercice écoulé.

7 - Prise de contrôle

Nous vous indiquons que notre Société n'a effectué aucune prise de contrôle au cours de l'exercice écoulé.

8 - Cession de participation au cours de l'exercice

Nous vous indiquons que notre Société n'a effectué aucune cession de participation au cours de l'exercice écoulé.

9 - Dépenses qualifiées de somptuaires par le Code Général des Impôts

En application de l'article 223 quater du Code général des Impôts, l'associé unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 194 euros et l'imposition consécutive.

IV - CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons également d'approuver les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce. Nous vous rappelons en tant que de besoin que les conventions susceptibles de tomber sous le coup de l'article L.227-10 du Code de commerce seront relatées dans le procès-verbal des décisions de l'associé unique.



V - INFORMATIONS LIEES AU CAPITAL SOCIAL**1 - Répartition du capital social**

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-13 du Code de commerce et compte tenu des informations reçues en application des articles L. 233-7 et L. 233-12 dudit Code, nous vous indiquons l'identité des actionnaires possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers, de la moitié ou des deux tiers du capital social ou des droits de vote :

- La SAS SAMSIC détient la totalité du capital social et des droits de vote aux délibérations de la Société.

2 - Modifications intervenues au cours de l'exercice

Aucune modification n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

VI - EXAMEN DE LA SITUATION DES MANDATS SOCIAUX**1 - Mandat du Président**

Après examen de la situation du mandat du Président, nous vous indiquons que le mandat n'arrive pas à expiration.

Le Président propose de nommer en qualité de Directeur Général, la société FOR-BZH (RCS RENNES 453 645 251) pour un mandat à durée indéterminée.

2 - Mandat des Commissaires aux comptes

Après examen de la situation du mandat des Commissaires aux comptes, nous vous indiquons que le mandat du Commissaire aux comptes titulaire n'arrive pas à expiration.

VII – POUVOIRS

Nous vous demandons enfin de bien vouloir donner tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique pour accomplir toutes les formalités et effectuer tous dépôts.

~~~~~

Nous vous remercions de votre confiance et vous invitons à approuver par votre vote le texte des résolutions que nous vous proposons.

Fait à CESSON SEVIGNE (35),  
Le 22 juin 2023.

**M. Thierry GEFROY**  
Président



**HOLDING SP PROPLETE**

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

**(Exercice clos le 31 décembre 2022)**



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

**(Exercice clos le 31 décembre 2022)**

A l'associé unique  
**HOLDING SP PROPRETE**  
6 Rue De Chatillon  
35510 CESSON SEVIGNE

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING SP PROPRETE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

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

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

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 22, rue de l'Alma Immeuble Urban Quartz 35000 Rennes  
Téléphone: +33 (0)2 99 23 17 17, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

### **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 les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

### **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.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Fait à Rennes, le 26 juin 2023

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit



Alae Eddine Oucible



**ANNEXE COMPTABLE**  
**SAS HOLDING SP PROPRETE**  
**EXERCICE CLOS LE 31/12/2022**

LE SERVICE  
A UN NOM



|                                                                                          |           |                                                                  |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. BILAN .....</b>                                                                    | <b>3</b>  | <i>8.4.1. Répartition de l'impôt sur les<br/>bénéfices .....</i> | <i>17</i> |
| 1.1. BILAN ACTIF.....                                                                    | 3         | <i>8.4.2. Répartition de l'impôt sur les<br/>bénéfices .....</i> | <i>17</i> |
| 1.2. BILAN PASSIF.....                                                                   | 4         | <b>9. INFORMATIONS DIVERSES.....</b>                             | <b>18</b> |
| <b>2. COMPTE DE RESULTAT .....</b>                                                       | <b>5</b>  | 9.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET<br>INTERIMAIRE.....  | 18        |
| <b>3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE .</b>                                                  | <b>6</b>  | 9.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..                 | 18        |
| <b>4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS<br/>SURVENUS DEPUIS LA<br/>CLOTURE DE L'EXERCICE.....</b> | <b>6</b>  | 9.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS .....              | 19        |
| <b>5. REGLES ET METHODES<br/>COMPTABLES .....</b>                                        | <b>7</b>  | 1. ....                                                          | 19        |
| 5.1. IMMOBILISATIONS .....                                                               | 7         | 9.3.1. Filiales (plus de 50%) .....                              | 19        |
| 5.1.1. Immobilisations incorporelles : .....                                             | 7         | 9.3.2. Participations (de 10 à 50%).....                         | 19        |
| 5.1.2. Immobilisations corporelles : .....                                               | 8         | 9.3.3. Autres titres .....                                       | 19        |
| 5.1.3. Immobilisations financières : .....                                               | 8         | 9.4. ENGAGEMENTS HORS BILANS.....                                | 20        |
| 5.2. STOCKS .....                                                                        | 8         | 9.4.1. Engagements financiers donnés ...                         | 20        |
| 5.3. CREANCES CLIENTS.....                                                               | 8         | 9.4.2. Engagements financiers reçus .....                        | 20        |
| 5.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET<br>CHARGES .....                                         | 9         | 9.4.3. Engagements sur le personnel .....                        | 20        |
| 5.5. TRANSACTIONS ENTREPRISES LIEES .....                                                | 9         |                                                                  |           |
| 5.6. INTEGRATION FISCALE .....                                                           | 9         |                                                                  |           |
| <b>6. INFORMATIONS RELATIVES AU<br/>BILAN ACTIF .....</b>                                | <b>10</b> |                                                                  |           |
| 6.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET<br>INCORPORELLES .....                               | 10        |                                                                  |           |
| 6.1.1. Tableau des acquisitions et des<br>cessions de l'exercice .....                   | 10        |                                                                  |           |
| 6.1.2. Tableau des amortissements.....                                                   | 11        |                                                                  |           |
| 6.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES .....                                                   | 11        |                                                                  |           |
| 6.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....                                                | 12        |                                                                  |           |
| <b>7. INFORMATIONS RELATIVES AU<br/>BILAN PASSIF .....</b>                               | <b>13</b> |                                                                  |           |
| 7.1. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX<br>PROPRES .....                                  | 13        |                                                                  |           |
| 7.2. ETAT DES PROVISIONS.....                                                            | 13        |                                                                  |           |
| 7.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....                                                 | 14        |                                                                  |           |
| <b>8. INFORMATIONS RELATIVES AU<br/>COMPTE DE RESULTAT .....</b>                         | <b>15</b> |                                                                  |           |
| 8.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE<br>D'AFFAIRES .....                           | 15        |                                                                  |           |
| 8.2. RESULTAT FINANCIER.....                                                             | 15        |                                                                  |           |
| 8.3. RESULTAT EXCEPTIONNEL .....                                                         | 16        |                                                                  |           |
| 8.4. IMPOT SUR LES BENEFICES .....                                                       | 17        |                                                                  |           |

# 1.BILAN

## 1.1. Bilan actif

| Rubrique                                    | Montant brut      | Amort. Prov.      | Net<br>31/12/2022 | Net<br>31/12/2021 |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                 |                   |                   |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>        |                   |                   |                   |                   |
| Frais d'établissement                       |                   |                   |                   |                   |
| Frais de développement                      |                   |                   |                   |                   |
| Concessions, brevets et droits similaires   | 77 310            | 67 310            | 10 000            | 10 000            |
| Fonds commercial                            | 12 100 251        | 37 350            | 12 062 901        | 12 062 901        |
| Autres immobilisations incorporelles        |                   |                   |                   |                   |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles   |                   |                   |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>          |                   |                   |                   |                   |
| Terrains                                    |                   |                   |                   |                   |
| Constructions                               |                   |                   |                   |                   |
| Installations techniques, mat. et outillage | 4 984 768         | 3 937 811         | 1 046 956         | 1 162 886         |
| Autres immobilisations corporelles          | 11 235 083        | 7 524 126         | 3 710 957         | 4 053 564         |
| Immobilisations en cours                    |                   |                   |                   |                   |
| Avances et acomptes                         |                   |                   |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>          |                   |                   |                   |                   |
| Participations par mise en équivalence      |                   |                   |                   |                   |
| Autres participations                       | 58 012 370        |                   | 58 012 370        | 58 012 370        |
| Créances rattachées à des participations    |                   |                   |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                   |                   |                   |                   |                   |
| Prêts                                       | 1 844 297         |                   | 1 844 297         | 1 922 531         |
| Autres immobilisations financières          | 254 075           |                   | 254 075           | 252 649           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                     | <b>88 508 153</b> | <b>11 566 597</b> | <b>76 941 556</b> | <b>77 476 901</b> |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                   |                   |                   |                   |                   |
| Matières premières, approvisionnements      |                   |                   |                   |                   |
| En-cours de production de biens             |                   |                   |                   |                   |
| En-cours de production de services          |                   |                   |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis            |                   |                   |                   |                   |
| Marchandises                                |                   |                   |                   |                   |
| Avances, acomptes versés sur commandes      |                   |                   |                   |                   |
| <b>CREANCES</b>                             |                   |                   |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés       | 7 022 173         | 329 367           | 6 692 806         | 6 275 803         |
| Autres créances                             | 1 418 558         |                   | 1 418 558         | 1 200 925         |
| Capital souscrit et appelé, non versé       |                   |                   |                   |                   |
| <b>DIVERS</b>                               |                   |                   |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement             |                   |                   |                   |                   |
| (Donc actions propres) :                    |                   |                   |                   |                   |
| Disponibilités                              | 57 182            |                   | 57 182            | 23 312            |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>            |                   |                   |                   |                   |
| Charges constatées d'avance                 |                   |                   |                   |                   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                      | <b>8 497 913</b>  | <b>329 367</b>    | <b>8 168 545</b>  | <b>7 500 039</b>  |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler        |                   |                   |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations     |                   |                   |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>97 006 065</b> | <b>11 895 964</b> | <b>85 110 101</b> | <b>84 976 941</b> |

**1.2. Bilan passif**

| Rubriques                                                  | Exercice<br>2022  | Exercice<br>2021  |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 27 063 519 )    | 27 063 519        | 27 063 519        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     | 16 609 777        | 16 609 777        |
| Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : )        |                   |                   |
| Réserve légale                                             | 950 272           | 760 569           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                   |                   |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )     |                   |                   |
| Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )      | 2 368 189         | 2 363 848         |
| Report à nouveau                                           |                   |                   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>          | <b>7 311 874</b>  | <b>3 794 044</b>  |
| Subventions d'investissement                               |                   |                   |
| Provisions réglementées                                    |                   |                   |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    | <b>54 303 630</b> | <b>50 591 757</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                   |                   |
| Avances conditionnées                                      |                   |                   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                   |                   |
| Provisions pour risques                                    | 7 120             | 6 220             |
| Provisions pour charges                                    |                   |                   |
| <b>PROVISIONS</b>                                          | <b>7 120</b>      | <b>6 220</b>      |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                  |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                               |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : ) | 23 935 504        | 28 034 504        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                   |                   |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                               |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 5 429 851         | 5 042 247         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 1 168 704         | 1 097 218         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                     |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                   |                   |
| Autres dettes                                              | 265 291           | 204 995           |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                           |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                                |                   |                   |
| <b>DETTES</b>                                              | <b>30 799 350</b> | <b>34 378 964</b> |
| Ecart de conversion passif                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>85 110 101</b> | <b>84 976 941</b> |

**2.COMPTE DE RESULTAT**

| Rubriques                                                                | France     | Exercice 2022<br>Exportation | Total             | Exercice<br>2021  |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises                                                   |            |                              |                   |                   |
| Production vendue de biens                                               |            |                              |                   |                   |
| Production vendue de services                                            | 11 339 682 |                              | 11 339 682        | 11 850 761        |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                          | 11 339 682 |                              | <b>11 339 682</b> | <b>11 850 761</b> |
| Production stockée                                                       |            |                              |                   |                   |
| Production immobilisée                                                   |            |                              |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                               |            |                              |                   |                   |
| Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges      |            |                              | 6 490             | 60 604            |
| Autres produits                                                          |            |                              | 238               | 3 277             |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                           |            |                              | <b>11 346 411</b> | <b>11 914 642</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                      |            |                              |                   |                   |
| Variation de stock (marchandises)                                        |            |                              |                   |                   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                |            |                              | 1 578             | 180 364           |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)            |            |                              |                   |                   |
| Autres achats et charges externes                                        |            |                              | 2 514 624         | 2 356 122         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                    |            |                              | 13 552            | 13 317            |
| Salaires et traitements                                                  |            |                              |                   |                   |
| Charges sociales                                                         |            |                              | 288 399           | 34 562            |
| Dotations d'exploitation :                                               |            |                              |                   |                   |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                       |            |                              | 1 760 032         | 1 945 082         |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                        |            |                              |                   |                   |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                        |            |                              | 6 878             | 1 133             |
| Dotations aux provisions                                                 |            |                              | 5 000             |                   |
| Autres charges                                                           |            |                              | 6 853 325         | 6 726 500         |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                            |            |                              | <b>11 443 388</b> | <b>11 257 079</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                           |            |                              | <b>-96 977</b>    | <b>657 564</b>    |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>                                              |            |                              |                   |                   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                    |            |                              |                   |                   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                    |            |                              | 52 431            | 49 784            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                               |            |                              | <b>7 800 000</b>  | <b>3 500 000</b>  |
| Produits financiers de participations                                    |            |                              | 7 800 000         | 3 500 000         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |            |                              |                   |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |            |                              |                   |                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |            |                              |                   |                   |
| Différences positives de change                                          |            |                              |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |            |                              |                   |                   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                               |            |                              | <b>348 143</b>    | <b>302 187</b>    |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |            |                              |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées                                           |            |                              | 348 143           | 302 187           |
| Différences négatives de change                                          |            |                              |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |            |                              |                   |                   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                |            |                              | <b>7 451 857</b>  | <b>3 197 813</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                     |            |                              | <b>7 302 449</b>  | <b>3 805 592</b>  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                            |            |                              | 88 214            | 275 216           |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                         |            |                              |                   |                   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                         |            |                              | 88 214            | 275 216           |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |            |                              |                   |                   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                           |            |                              | <b>78 789</b>     | <b>286 764</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                        |            |                              | 280               |                   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                        |            |                              | 78 509            | 286 764           |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions               |            |                              |                   |                   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                             |            |                              | <b>9 424</b>      | <b>-11 548</b>    |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                 |            |                              |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices                                                 |            |                              |                   |                   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                |            |                              | <b>19 234 624</b> | <b>15 689 858</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                 |            |                              | <b>11 922 751</b> | <b>11 895 814</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                 |            |                              | <b>7 311 874</b>  | <b>3 794 044</b>  |

### 3.FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

La société n'a pas connu d'évènements majeurs au cours de l'exercice.

### 4.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Par un acte en date du 6 juin 2023 avec effet au 1er juin 2023, la Société a cédé partiellement à la société SAMSIC PROPLETE URBAINE son fonds de commerce regroupant l'établissement principal sis Impasse des Marias, ZA des Grands Marais 94000 CRETEIL et l'établissement secondaire sis 9/11 Avenue Louis Pasteur 92220 BAGNEUX pour un montant de 3 996 695 euros.

L'acte de cession partielle du fonds de commerce prévoit la résiliation amiable par anticipation du contrat de location-gérance entre les deux sociétés.

## 5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03), modifié par le Règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

### 5.1. IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds commercial:

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

**5.1.2. Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont calculés suivant la durée d'utilisation prévue.  
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

| Immobilisations corporelles             | Amort pour dépréciation | Amort fiscalement pratiqués |
|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Constructions                           | 5 % L                   | 5 % L                       |
| Installations techniques, mat.outillage | 25 % L                  | 25 % L                      |
| Install. générales agencés, aménagés    | 10 % L                  | 10 % L                      |
| Matériel de transport                   | 16.66 % L               | 16.66 % L                   |
| Matériel de bureau et informatique      | 25 % L                  | 25 % L                      |
| Mobilier                                | 14.29 % L               | 14.29 % L                   |

**5.1.3. Immobilisations financières :**

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

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidative.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

Sur l'exercice 2022, la société a procédé au versement de sa participation à l'effort construction en prêt alors que cette participation était versée en subvention les exercices précédents.

Le montant versé a donc été comptabilisé en immobilisation financière contre une charge d'exploitation les années précédentes. L'échéance de ce prêt est de 20 ans.

**5.2. STOCKS**

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

**5.3. CREANCES CLIENTS**

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :



| Nombre de jours de retard | Taux de provision |
|---------------------------|-------------------|
| 90 à 180 jours            | 5 %               |
| 180 à 270 jours           | 10%               |
| 270 à 360 jours           | 30%               |
| 360 à 720 jours           | 60%               |
| Plus de 720 jours         | 100%              |

#### **5.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

Les engagements retraites sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédit projetés évalués. Ils font l'objet d'une information en engagement hors bilan.

#### **5.5. Transactions entreprises liées**

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

#### **5.6. Intégration fiscale**

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale au sein du groupe SAMSIC.  
Le principe retenu est celui de la neutralité par lequel la société constate dans ses comptes une charge ou un produit analogue à celui qu'elle devrait constater si elle n'avait pas été intégrée.

## 6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

### 6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

#### 6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

| Chiffres exprimés en euros                        | Au 31/12/2021     | Augmentation<br>Réévaluation | Virements<br>corrections<br>+/- | Cessions       | Au 31/12/2022     |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------|
| Frais d'établissement et de développement (1)     |                   |                              |                                 |                |                   |
| Autres postes d'immobilisation incorporelles      | 12 182 061        |                              |                                 | 4 500          | 12 177 561        |
| <b>Total 1 Incorporelles</b>                      | <b>12 182 061</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>                        | <b>4 500</b>   | <b>12 177 561</b> |
| Terrains                                          |                   |                              |                                 |                |                   |
| Constructions sur sol propre                      |                   |                              |                                 |                |                   |
| Constructions sur sol d'autrui                    |                   |                              |                                 |                |                   |
| Constructions installations, agencements.....     |                   |                              |                                 |                |                   |
| Installations générales et agencements            | 1 681 426         | 35 537                       |                                 |                | 1 716 963         |
| Installations techniques, matériels et outillages | 4 717 116         | 412 875                      |                                 | 145 223        | 4 984 768         |
| Matériel de transport                             | 8 639 720         | 919 235                      |                                 | 213 633        | 9 345 322         |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier      | 176 397           | 12 357                       |                                 | 15 957         | 172 798           |
| Emballages récupérables et divers                 |                   |                              |                                 |                |                   |
| <b>Total 2 Corporelles (2)</b>                    | <b>15 214 659</b> | <b>1 380 004</b>             | <b>0</b>                        | <b>374 813</b> | <b>16 219 851</b> |
| Immobilisations corporelles en cours              |                   |                              |                                 |                |                   |
| Acomptes                                          |                   |                              |                                 |                |                   |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>27 396 720</b> | <b>1 380 004</b>             | <b>0</b>                        | <b>379 313</b> | <b>28 397 412</b> |

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

**6.1.2. Tableau des amortissements**

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

| Chiffres exprimés en euros                        | Au 31/12/2021     | Dotations        | Diminutions ou reprises | Au 31/12/2022     |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| Frais d'établissement et de développement         |                   |                  |                         |                   |
| Autres immobilisations incorporelles              | 71 810            |                  | 4 500                   | 67 310            |
| <b>Total 1</b>                                    | <b>71 810</b>     | <b>0</b>         | <b>4 500</b>            | <b>67 310</b>     |
| Terrains                                          |                   |                  |                         |                   |
| Constructions                                     |                   |                  |                         |                   |
| Installations générales et agencements            | 1 161 930         | 91 125           |                         | 1 253 056         |
| Installations techniques, matériels et outillages | 3 554 230         | 517 389          | 133 808                 | 3 937 811         |
| Matériel de transport                             | 5 141 627         | 1 137 503        | 146 861                 | 6 132 269         |
| Matériel de bureau informatique, mobilier         | 140 422           | 14 015           | 15 636                  | 138 801           |
| Emballages récupérables et divers                 |                   |                  |                         |                   |
| <b>Total 2</b>                                    | <b>9 998 209</b>  | <b>1 760 032</b> | <b>296 305</b>          | <b>11 461 937</b> |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>10 070 019</b> | <b>1 760 032</b> | <b>300 805</b>          | <b>11 529 247</b> |

**6.2. Immobilisations financières**

Tableau des mouvements de l'exercice :

| Chiffres exprimés en euros                      | Valeur Brute<br>au<br>31/12/2021 | Acquisitions | Cessions      | Valeur Brute<br>au<br>31/12/2022 | Provision | Valeur Nette<br>au<br>31/12/2022 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|----------------------------------|-----------|----------------------------------|
| Participations évaluées par mise en équivalence |                                  |              |               |                                  |           |                                  |
| Autres participations                           | 58 012 370                       |              |               | 58 012 370                       |           | 58 012 370                       |
| Autres titres immobilisés                       |                                  |              |               |                                  |           |                                  |
| Prêts et autres immobilisations financières     | 2 175 181                        | 7 014        | 83 823        | 2 098 371                        |           | 2 098 371                        |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>60 187 551</b>                | <b>7 014</b> | <b>83 823</b> | <b>60 110 742</b>                |           | <b>60 110 742</b>                |

**6.3. Etat des échéances des créances**

Les créances détenues par la société s'élèvent à 10 539 102 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

| Chiffres exprimés en euros                                   | Montant Brut      | A un an au plus  | A plus d'un an   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE :</b>                                    | <b>2 098 372</b>  | <b>42 412</b>    | <b>2 055 959</b> |
| Créances rattachées à des participations                     |                   |                  |                  |
| Prêts                                                        | 1 844 297         |                  | 1 844 297        |
| Autres immobilisations financières                           | 254 075           | 42 412           | 211 662          |
| <b>ACTIF CIRCULANT :</b>                                     | <b>8 440 730</b>  | <b>8 066 524</b> | <b>374 206</b>   |
| Clients                                                      | 6 605 253         | 6 605 253        |                  |
| Clients douteux                                              | 416 920           | 42 714           | 374 206          |
| Personnel et comptes rattachés                               |                   |                  |                  |
| Organismes sociaux                                           | 221 663           | 221 663          |                  |
| Etat : impôts et taxes diverses                              | 977 358           | 977 358          |                  |
| Groupe et associés                                           | 87 698            | 87 698           |                  |
| Débiteurs divers                                             | 131 838           | 131 838          |                  |
| Charges constatées d'avance                                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>10 539 102</b> | <b>8 108 936</b> | <b>2 430 165</b> |
| Montants des prêts accordés en cours d'exercice              | 7 014             |                  |                  |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice       | 83 823            |                  |                  |
| Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques) |                   |                  |                  |

## 7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

### 7.1. Tableau de variation des capitaux propres

|                            | Capital social    | Primes<br>d'émission | Réserves         | Report à<br>nouveaux | Résultat         | Subvention<br>Provisions<br>règl. | Capitaux propres  |
|----------------------------|-------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>Solde au 31/12/2021</b> | <b>27 063 519</b> | <b>16 609 777</b>    | <b>3 124 417</b> |                      | <b>3 794 044</b> |                                   | <b>50 591 757</b> |
| Affectation de résultat    |                   |                      | 194 044          |                      | -3 794 044       |                                   |                   |
| Dividendes                 |                   |                      |                  |                      | -3 600 000       |                                   | -3 600 000        |
| Augmentation de capital    |                   |                      |                  |                      |                  |                                   | 0                 |
| Résultat de l'année        |                   |                      |                  |                      | 7 311 874        | 0                                 | 7 311 874         |
| <b>Solde au 31/12/2022</b> | <b>27 063 519</b> | <b>16 609 777</b>    | <b>3 318 461</b> | <b>0</b>             | <b>7 311 874</b> | <b>0</b>                          | <b>54 303 631</b> |
| <b>Nombre de titres</b>    | <b>27 063 519</b> |                      |                  |                      |                  |                                   |                   |
| <b>Valeur nominale</b>     | <b>1</b>          |                      |                  |                      |                  |                                   |                   |

### 7.2. Etat des provisions

| Chiffres exprimés en euros                                      | Au 31/12/2021  | Dotations     | Reprises     | Au 31/12/2022  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Provisions pour litige prud'homal                               | 6 220          | 5 000         | 4 100        | 7 120          |
| Provisions pour amendes pénalité                                |                |               |              |                |
| Provisions pour pertes de change                                |                |               |              |                |
| Provisions pour pensions et obligations similaires              |                |               |              |                |
| Provisions pour impôts                                          |                |               |              |                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations              |                |               |              |                |
| Provisions pour gros entretiens                                 |                |               |              |                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                |               |              |                |
| Autres provisions pour risques et charges                       |                |               |              |                |
| <b>Total provision risques et charges</b>                       | <b>6 220</b>   | <b>5 000</b>  | <b>4 100</b> | <b>7 120</b>   |
| Provisions sur immos incorporelles                              |                |               |              |                |
| Provisions sur immos corporelles                                |                |               |              |                |
| Provisions sur titres mis en équivalence                        |                |               |              |                |
| Provisions sur titres de participations                         |                |               |              |                |
| Provisions autres immos financières                             |                |               |              |                |
| Provisions sur stocks et encours                                |                |               |              |                |
| Provisions sur comptes clients                                  | 322 690        | 6 878         | 200          | 329 367        |
| Autres provisions pour dépréciation                             |                |               |              | 0              |
| <b>Total provision pour dépréciation</b>                        | <b>322 690</b> | <b>6 878</b>  | <b>200</b>   | <b>329 367</b> |
| <b>Total général</b>                                            | <b>328 910</b> | <b>11 878</b> | <b>4 300</b> | <b>336 487</b> |
| <i>Dotations et reprises exploitations</i>                      |                | 11 878        | 4 300        |                |
| <i>Dotations et reprises financières</i>                        |                |               |              |                |
| <i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>                    |                |               |              |                |



**7.3. Etats des échéances des dettes**

| DETTES                                                      | Montant brut<br>fin ex. | Moins d'1 an     | 1 à 5 ans         | Plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                          |                         |                  |                   |               |
| Autres emprunts obligataires                                |                         |                  |                   |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements<br>de crédit : |                         |                  |                   |               |
| à 1 an maximum à l'origine                                  |                         |                  |                   |               |
| à plus d'1 an à l'origine                                   |                         |                  |                   |               |
| Emprunts et dettes financières divers                       | 23 935 504              | 85 158           | 23 850 346        |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                           | 5 429 851               | 5 429 851        |                   |               |
| Personnel et comptes rattachés                              |                         |                  |                   |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux               |                         |                  |                   |               |
| Etat et autres collectivités publiques :                    |                         |                  |                   |               |
| Impôts sur les bénéfices                                    |                         |                  |                   |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                  | 1 168 704               | 1 168 704        |                   |               |
| Obligations cautionnées                                     |                         |                  |                   |               |
| Autres impôts et comptes rattachés                          |                         |                  |                   |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés             |                         |                  |                   |               |
| Groupe et associés                                          | 261 960                 | 261 960          |                   |               |
| Autres dettes                                               | 3 332                   | 3 332            |                   |               |
| Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie               |                         |                  |                   |               |
| Produits constatés d'avance                                 |                         |                  |                   |               |
| <b>TOTAL</b>                                                | <b>30 799 351</b>       | <b>6 949 005</b> | <b>23 850 346</b> | <b>0</b>      |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                      |                         |                  |                   |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                     | 4 099 000               |                  |                   |               |

## 8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

### 8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

| Natures des produits en K€ | Exercice<br>2022 | Exercice<br>2021 | Variation<br>% |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|
| LOCATION GERANCE           | 5727             | 6716             | -14,73%        |
| SAVOIR FAIRE SERVICE       | 1055             | 965              | 9,33%          |
| SAVOIR FAIRE METIER        | 3516             | 3219             | 9,23%          |
| REFACTURATION LOYERS       | 1042             | 950              | 9,68%          |
| <b>Total</b>               | <b>11340</b>     | <b>11850</b>     | <b>-4,30%</b>  |

### 8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 7 451 857 € et s'analyse de la façon suivante :

| Rubriques                                                                | Exercice<br>2022 | Exercice<br>2021 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                               | <b>7 800 000</b> | <b>3 500 000</b> |
| Produits financiers de participations                                    | 7 800 000        | 3 500 000        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |                  |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |                  |                  |
| Différences positives de change                                          |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                               | <b>348 143</b>   | <b>302 187</b>   |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                           | 348 143          | 302 187          |
| Différences négatives de change                                          |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                  |                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                | <b>7 451 857</b> | <b>3 197 813</b> |

**8.3. Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 9 424 € s'analyse de la façon suivante :

| Rubriques                                                  | Exercice 2022 | Exercice 2021  |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                              | <b>88 214</b> | <b>275 216</b> |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |               |                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 88 214        | 275 216        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |               |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                             | <b>78 789</b> | <b>286 764</b> |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 280           |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 78 509        | 286 764        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |               |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                               | <b>9 424</b>  | <b>-11 548</b> |

Détail du résultat exceptionnel :

| Nature des charges       | Montant       | Compte   |
|--------------------------|---------------|----------|
| Amendes et pénalités     | 280           | 67120000 |
| Cessions immobilisations | 78 509        | 67520000 |
|                          |               |          |
|                          |               |          |
|                          |               |          |
|                          |               |          |
|                          |               |          |
| <b>Total</b>             | <b>78 789</b> |          |

| Nature des produits                  | Montant       | Compte   |
|--------------------------------------|---------------|----------|
| Produits cession immo. Corp          | 74 534        | 77520000 |
| Produits cession immo rbt assurances | 13 680        | 77520100 |
|                                      |               |          |
|                                      |               |          |
|                                      |               |          |
|                                      |               |          |
|                                      |               |          |
| <b>Total</b>                         | <b>88 214</b> |          |

## 8.4. Impôt sur les bénéfices

### 8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

La société HOLDING SP PROPLETE est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SAMSIC .

| Rubriques                           | Résultat av<br>impôt | Impôt dû | Résultat net<br>après impôt |
|-------------------------------------|----------------------|----------|-----------------------------|
| Résultat courant avant impôt        | 7 302 449            |          | 7 302 449                   |
| Résultat exceptionnel à court terme | 9 424                |          | 9 424                       |
| Résultat exceptionnel à long terme  |                      |          | 0                           |
| Participation salarié               |                      |          | 0                           |
| Crédit d'impôt                      |                      |          | 0                           |
|                                     | 7 311 873            | 0        | 7 311 873                   |

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

### 8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| Exercice 2022                                               |                  |            |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------|
| Bénéfice comptable de l'exercice                            |                  | 7 311 874  |
| 1. Réintégrations fiscales                                  |                  | 1 661 389  |
| 2. Déductions fiscales                                      |                  | -7 722 000 |
| Détermination du résultat fiscal                            | BENEFICE         | DEFICIT    |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables   | 1 251 263        |            |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière                    |                  |            |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice |                  |            |
| <b>RESULTAT FISCAL</b>                                      | <b>1 251 263</b> |            |

## 9. INFORMATIONS DIVERSES

### 9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

|                                             | Hommes | Femmes | Total |
|---------------------------------------------|--------|--------|-------|
| Cadres                                      | -      | -      | -     |
| Agents de maîtrise, techniciens et employés | -      | -      | -     |
| Ouvriers                                    | -      | -      | -     |
| <b>TOTAL</b>                                | -      | -      | -     |

### 9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au taux de **100%** dans les comptes de la société **FOR-BZH – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**

**9.3. Liste des filiales et des participations****9.3.1. Filiales (plus de 50%)**

| Dénomination | Capital<br>Capitaux propres | Chiffre d'affaires<br>Résultat | Q.P.détenue<br>Divid. Encai. | Val. Brute des titres<br>Val. nettes des titres | Val. Brute des créances<br>Val. nettes des créances |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| SCI IMMO TEP | 1 000                       | 328 406                        | 100                          | 19 400                                          | 52 431                                              |
|              | - 51 430                    | - 52 430                       |                              | 19 400                                          |                                                     |
| SEPROV       | 808 368                     | 10 149 286                     | 100                          | 57 992 970                                      |                                                     |
|              | 41 787 491                  | 8 797 904                      | 7 800 000                    | 57 992 970                                      |                                                     |

**9.3.2. Participations (de 10 à 50%)**

| Dénomination | Capital<br>Capitaux propres | Chiffre d'affaires<br>Résultat | Q.P.détenue<br>Divid. Encai. | Val. Brute des titres<br>Val. nettes des titres | Val. Brute des créances<br>Val. nettes des créances |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |

**9.3.3. Autres titres**

| Dénomination | Capital<br>Capitaux propres | Chiffre d'affaires<br>Résultat | Q.P.détenue<br>Divid. Encai. | Val. Brute des titres<br>Val. nettes des titres | Val. Brute des créances<br>Val. nettes des créances |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |

## 9.4. Engagements hors bilans

### 9.4.1. Engagements financiers donnés

| Engagements donnés    | Total |
|-----------------------|-------|
| Cautions              | -     |
| garanties financières | -     |
|                       | -     |

### 9.4.2. Engagements financiers reçus

|                       | Total |
|-----------------------|-------|
| Cautions              | -     |
| garanties financières | -     |
| Affacturage           | -     |
|                       | -     |

### 9.4.3. Engagements sur le personnel

|                         | Total |
|-------------------------|-------|
| Nombres d'heures de CPF |       |
| Engagement retraite     | -     |
|                         |       |