

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 05320

Numéro SIREN : 493 054 076

Nom ou dénomination : FDLC

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/020324

|                                                                                    |                                             |                                                                   |                                 |                         |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------|-----------|
| Désignation de l'entreprise <b>SARL FDL</b>                                        |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>         |                                 |                         |           |           |
| Adresse de l'entreprise <b>32 rue Professeur Deperet 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE</b> |                                             | Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>                          |                                 |                         |           |           |
| Numéro SIRET* <b>4 9 3 0 5 4 0 7 6 0 0 0 4 4</b>                                   |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                                 |                         |           |           |
|                                                                                    |                                             | Exercice N clos le,<br><b>31/12/2022</b>                          |                                 |                         |           |           |
|                                                                                    |                                             | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2 |                         |           |           |
|                                                                                    |                                             | Net<br>3                                                          |                                 |                         |           |           |
| Capital souscrit non appelé (I) <b>AA</b>                                          |                                             |                                                                   |                                 |                         |           |           |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                                                                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | <b>AB</b>                       | <b>AC</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Frais de développement *                                          | <b>CX</b>                       | <b>CQ</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | <b>AF</b>                       | <b>AG</b>               | 189       |           |
|                                                                                    |                                             | Fonds commercial (1)                                              | <b>AH</b>                       | <b>AI</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | <b>AJ</b>                       | <b>AK</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | <b>AL</b>                       | <b>AM</b>               |           |           |
|                                                                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | <b>AN</b>                       | <b>AO</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Constructions                                                     | <b>AP</b>                       | <b>AQ</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | <b>AR</b>                       | <b>AS</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | <b>AT</b>                       | <b>AU</b>               | 1 590     |           |
|                                                                                    |                                             | Immobilisations en cours                                          | <b>AV</b>                       | <b>AW</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Avances et acomptes                                               | <b>AX</b>                       | <b>AY</b>               |           |           |
|                                                                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | <b>CS</b>                       | <b>CT</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Autres participations                                             | <b>CU</b>                       | <b>CV</b>               | 3 718 187 |           |
|                                                                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                          | <b>BB</b>                       | <b>BC</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                         | <b>BD</b>                       | <b>BE</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Prêts                                                             | <b>BF</b>                       | <b>BG</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Autres immobilisations financières*                               | <b>BH</b>                       | <b>BI</b>               |           |           |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                                  |                                             | <b>BJ</b>                                                         | <b>BK</b>                       | 3 719 967               | 344 671   | 3 375 295 |
| ACTIF CIRCULANT                                                                    | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | <b>BL</b>                       | <b>BM</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | En cours de production de biens                                   | <b>BN</b>                       | <b>BO</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | En cours de production de services                                | <b>BP</b>                       | <b>BQ</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | <b>BR</b>                       | <b>BS</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Marchandises                                                      | <b>BT</b>                       | <b>BU</b>               |           |           |
|                                                                                    | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | <b>BV</b>                       | <b>BW</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | <b>BX</b>                       | <b>BY</b>               | 3 678     |           |
|                                                                                    |                                             | Autres créances (3)                                               | <b>BZ</b>                       | <b>CA</b>               | 747 874   |           |
|                                                                                    | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | <b>CB</b>                       | <b>CC</b>               |           |           |
|                                                                                    |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )         | <b>CD</b>                       | <b>CE</b>               | 265 278   |           |
|                                                                                    |                                             | <b>CF</b>                                                         | <b>CG</b>                       | 162 935                 |           |           |
| Comptes de régularisation                                                          | Disponibilités                              | <b>CH</b>                                                         | <b>CI</b>                       | 7 701                   |           |           |
|                                                                                    | Charges constatées d'avance (3)*            | <b>CJ</b>                                                         | <b>CK</b>                       | 1 187 466               | 188 651   | 998 815   |
|                                                                                    | <b>TOTAL (III)</b>                          | <b>CW</b>                                                         |                                 |                         |           |           |
|                                                                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | <b>CM</b>                                                         |                                 |                         |           |           |
|                                                                                    | Primes de remboursement des obligations (V) | <b>CN</b>                                                         |                                 |                         |           |           |
|                                                                                    | Ecarts de conversion actif* (VI)            | <b>CO</b>                                                         | <b>IA</b>                       | 533 323                 | 4 374 110 |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>                                                      |                                             | <b>CP</b>                                                         |                                 |                         |           |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                                                 |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                 | (3) Part à plus d'un an |           |           |
| Clause de réserve de propriété : *                                                 | Immobilisations :                           | Stocks :                                                          | Créances :                      |                         |           |           |

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

|                                    |                                                                                                   |                                                      |                                         |                                  |            |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                   | SARL FDL                                             |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |            |
|                                    |                                                                                                   |                                                      |                                         |                                  | Exercice N |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 1 989 000 .....)                            |                                                      |                                         | DA                               | 1 989 000  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                       |                                                      |                                         | DB                               |            |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )                                         |                                                      |                                         | DC                               |            |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                |                                                      |                                         | DD                               | 83 618     |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                            |                                                      |                                         | DE                               |            |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) |                                                      |                                         | DF                               |            |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )   |                                                      |                                         | DG                               | 1 332 178  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                  |                                                      |                                         | DH                               |            |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                        |                                                      |                                         | DI                               | 289 363    |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                      |                                                      |                                         | DJ                               |            |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                         |                                                      |                                         | DK                               | 7 797      |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                         |                                                      |                                         | DL                               | 3 701 957  |
|                                    | Autres fonds propres                                                                              | Produit des émissions de titres participatifs        |                                         |                                  | DM         |
| Avances conditionnées              |                                                                                                   |                                                      | DN                                      |                                  |            |
| TOTAL (II)                         |                                                                                                   |                                                      | DO                                      |                                  |            |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                           |                                                      |                                         | DP                               |            |
|                                    | Provisions pour charges                                                                           |                                                      |                                         | DQ                               |            |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                       |                                                      |                                         | DR                               |            |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                |                                                      |                                         | DS                               |            |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                      |                                                      |                                         | DT                               |            |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                        |                                                      |                                         | DU                               |            |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )                           |                                                      |                                         | DV                               | 668 402    |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                  |                                                      |                                         | DW                               |            |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                          |                                                      |                                         | DX                               | 1 635      |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                       |                                                      |                                         | DY                               | 2 115      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                   |                                                      |                                         | DZ                               |            |
|                                    | Autres dettes                                                                                     |                                                      |                                         | EA                               |            |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                   |                                                      |                                         | EB                               |            |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                   |                                                      | EC                                      | 672 152                          |            |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                                                   |                                                      | ED                                      |                                  |            |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                   |                                                      | EE                                      | 4 374 110                        |            |
| RENVIS                             | (1)                                                                                               | Écart de réévaluation incorporé au capital           |                                         |                                  | 1B         |
|                                    | (2)                                                                                               | Dont                                                 | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |            |
|                                    |                                                                                                   |                                                      | Ecart de réévaluation libre             | 1D                               |            |
|                                    |                                                                                                   |                                                      | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |            |
|                                    | (3)                                                                                               | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * |                                         |                                  | 1F         |
| (4)                                | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                             |                                                      |                                         | EG                               |            |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                          |                                                      |                                         | EH                               |            |

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

| Désignation de l'entreprise : SARL FDL C                       |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |       |       | Néant <input type="checkbox"/> * |         |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|-------|-------|----------------------------------|---------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                           |        |                                                |       |       |                                  |         |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                               |        | Exportations et livraisons intracommunautaires |       | Total |                                  |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   |        | FB                                             |       | FC    |                                  |         |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   |        | FE                                             |       | FF    |                                  |         |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                   | 39 225 | FH                                             | 5 201 | FI    | 44 426                           |         |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   | 39 225 | FK                                             | 5 201 | FL    | 44 426                           |         |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |        |                                                |       | FM    |                                  |         |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |        |                                                |       | FN    |                                  |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |        |                                                |       | FO    |                                  |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |        |                                                |       | FP    |                                  |         |
|                                                                | Autres produits (I) (11)                                                                |                                                                                      |        |                                                |       | FQ    |                                  |         |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                      |        |                                                |       |       | FR                               | 44 426  |
| 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    |                                  |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                      |        |                                                |       | FV    |                                  |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                      |        |                                                |       | FW    | 17 495                           |         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |        |                                                |       | FX    | 1 223                            |         |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |        |                                                |       | FY    | 37 967                           |         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |        |                                                |       | FZ    | 24 390                           |         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |        |                                                |       |       | GA                               | 36      |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |       |       | GB                               |         |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |        |                                                |       |       | GC                               |         |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                   |        |                                                |       |       | GD                               |         |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |        |                                                |       | GE    |                                  |         |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                      |        |                                                |       |       | GF                               | 81 114  |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                                                      |        |                                                |       |       |                                  | GG      |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                                      |        |                                                |       | GH    |                                  |         |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                                      |        |                                                |       | GI    |                                  |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                      |        |                                                |       | GJ    | 325 815                          |         |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |        |                                                |       | GK    |                                  |         |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |        |                                                |       | GL    | 9 833                            |         |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                      |        |                                                |       | GM    | 113 956                          |         |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                      |        |                                                |       | GN    |                                  |         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |        |                                                |       | GO    | 39 500                           |         |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                                                      |        |                                                |       | GP    | 489 105                          |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |        |                                                |       | GQ    | 239 431                          |         |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |        |                                                |       | GR    |                                  |         |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |        |                                                |       | GS    |                                  |         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |        |                                                |       | GT    | 2 025                            |         |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                      |        |                                                |       | GU    | 241 457                          |         |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |       |       | GV                               | 247 648 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                      |        |                                                |       |       | GW                               | 210 960 |

Désignation de l'entreprise SARL FDLNéant ☐ \*

|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   | Exercice N              |                        |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                                                                                                  | HA                      | 84 000                 |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                                                                                                | HB                      | 7 080                  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                                  | HC                      |                        |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                                                                                                 | HD                      | 91 080                 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                               | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                                                                                         | HE                      |                        |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                                                                                               | HF                      | 1 800                  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                                                                                                | HG                      | 1 052                  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                                                                                               | HH                      | 2 852                  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                                                                                                   | HI                      | 88 227                 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                                                                                                   | HJ                      |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                                                                                                   | HK                      | 9 824                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                                                                                                   | HL                      | 624 612                |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                                                                                                   | HM                      | 335 248                |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                                                                                                                                                                   | HN                      | 289 363                |
| RENVOIS                                                               | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                                                                                       | HO                      |                        |
|                                                                       | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                                     | HY                      |                        |
|                                                                       | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                                                                                                   | IG                      |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   | HP                      |                        |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                                                                             | HQ                      |                        |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                                                                                                | IH                      |                        |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                                                                                                | IJ                      | 54 000                 |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                                                                                                   | IK                      | 3 050                  |
|                                                                       | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)<br>Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)                              | HX                      |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   | RC                      |                        |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                                                                                    | RD                      |                        |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                                                                                           | AI                      |                        |
|                                                                       | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5                                                                                                                                             | A2                      |                        |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                                                                                          | A3                      |                        |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                                                                                           | A4                      |                        |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9<br>Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 |                         |                        |
|                                                                       | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :                                                                      | Exercice N              |                        |
|                                                                       | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                                                                                                                                                                     | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|                                                                       | Amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                                       | 1 800                   |                        |
|                                                                       | Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                                                                                           | 1 052                   | 84 000                 |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                              |                                                                                                                                                                                                                   | 7 080                   |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         | Exercice N                                                                                                                                                                                                        |                         |                        |
|                                                                       | Charges antérieures                                                                                                                                                                                               | Produits antérieurs     |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   |                         |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                   |                         |                        |

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL FDLC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 4 374 111 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 289 364 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L 123-28), du règlement de l'ANC N° 2016-07, homologué par arrêté du 26/12/2016, relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

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

#### Amortissements

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

\* Matériel informatique : 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.



## **Règles et méthodes comptables**

### **Titres de participations**

---

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Créances**

---

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

### **Conséquences du conflit Ukraine/Russie**

---

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.



**Notes sur le bilan****Actif immobilisé**

Tableau des immobilisations

|                                          | A l'ouverture    | Augmentation   | Diminution    | A la clôture     |
|------------------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| <b>Valeurs brutes</b>                    |                  |                |               |                  |
| Immobilisations incorporelles            | 190              |                |               | 190              |
| Immobilisations corporelles              | 1 590            |                |               | 1 590            |
| Immobilisations financières              | 3 302 503        | 417 484        | 1 800         | 3 718 187        |
| <b>Total</b>                             | <b>3 304 284</b> | <b>417 484</b> | <b>1 800</b>  | <b>3 719 968</b> |
| <b>Amortissements &amp; provisions :</b> |                  |                |               |                  |
| Immobilisations incorporelles            | 190              |                |               | 190              |
| Immobilisations corporelles              | 1 554            | 37             |               | 1 590            |
| Immobilisations financières              | 337 112          | 50 780         | 45 000        | 342 892          |
| <b>Total</b>                             | <b>338 855</b>   | <b>50 817</b>  | <b>45 000</b> | <b>344 672</b>   |
| <b>ACTIF NET</b>                         |                  |                |               | <b>3 375 296</b> |

|                                                   | Au début d'exercice | Augmentation   | Diminution   | En fin d'exercice |
|---------------------------------------------------|---------------------|----------------|--------------|-------------------|
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles   | 190                 |                |              | 190               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>              | <b>190</b>          |                |              | <b>190</b>        |
| - Installations générales, agencements et         |                     |                |              |                   |
| - Installations techniques, matériel et outillage |                     |                |              |                   |
| - Installations générales, agencements            |                     |                |              |                   |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier    | 1 590               |                |              | 1 590             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                | <b>1 590</b>        |                |              | <b>1 590</b>      |
| - Participations évaluées par mise en             |                     |                |              |                   |
| - Autres participations                           | 3 302 503           | 417 484        | 1 800        | 3 718 187         |
| <b>Immobilisations financières</b>                | <b>3 302 503</b>    | <b>417 484</b> | <b>1 800</b> | <b>3 718 187</b>  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                           | <b>3 304 284</b>    | <b>417 484</b> | <b>1 800</b> | <b>3 719 968</b>  |



**Notes sur le bilan**

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         |                                  |                                |                                |                |
| Apports                              |                                  |                                | 417 484                        | 417 484        |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  |                                | <b>417 484</b>                 | <b>417 484</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  |                                | 1 800                          | 1 800          |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                | <b>1 800</b>                   | <b>1 800</b>   |



**Notes sur le bilan**

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

|                                                 | Capital   | Capitaux<br>propres<br>(autres que le<br>capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |           |                                                   |                                     |                                         |
| SARL SARL K2 70400 HERICOURT                    | 50 000    |                                                   | 100,00                              | 17 779                                  |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |           |                                                   |                                     |                                         |
| SC MOULIN CARRON-PEROLIER 69006 LYON            | 266 786   |                                                   | 29,14                               | 155 851                                 |
| SCI NATIONS 2022 69006 LYON 06                  | 655 000   |                                                   | 15,27                               | -102 003                                |
| SAS MARVAL 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE            | 30 000    |                                                   | 46,00                               | 22 317                                  |
| SC AMBROISE PARE SCI 69006 LYON                 | 717 500   |                                                   | 9,41                                | 117 736                                 |
| SCI MATHIEU DUSSURGEY 2015 69006 LYON           | 875 000   |                                                   | 18,29                               | 54 307                                  |
| SAS FOLC 69410 CHAMPAGNE AU MONT D'OR           | 218 450   |                                                   | 27,47                               | 149 398                                 |
| Des Acqueducs 2022 69006 LYON 06                | 1 680 000 |                                                   | 9,52                                | -362 149                                |
| MOOVIE DISTRIBUTION 1207 GENEVE                 | 56 400    |                                                   | 29,96                               |                                         |
| SCI SQUID 2018 69006 LYON                       | 1 565 000 |                                                   | 11,18                               | 128 956                                 |
| SCI salengro 2017 69006 LYON                    | 1 690 000 |                                                   | 9,76                                | 87 248                                  |
| SAS PARC ACTIVITE LYON SUD 69006 LYON           | 8 000     |                                                   | 10,00                               | -9 305                                  |
| BOULEVARD MONGE MEYZIEU 69006 LYON 06           | 1 135 000 |                                                   | 10,57                               | 47 914                                  |
| SC DE LA ROCADE 2009 69006 LYON                 | 1 536 000 |                                                   | 11,39                               | 92 575                                  |
| SC EMERAUDE 2011 69006 LYON                     | 380 000   |                                                   | 10,53                               | 62 392                                  |
| SARL AQUADEM 49420 ANGERS                       | 345 500   |                                                   | 12,18                               | 145 015                                 |
| SC LES PORTES DE LYON 69006 LYON                | 228 700   |                                                   | 20,00                               | 62 480                                  |
| SCI ARSENAL 2013 69006 LYON                     | 400 000   |                                                   | 10,00                               | 48 071                                  |
| SC CORBAS VENISSIEUX 2009 69006 LYON            | 581 000   |                                                   | 18,93                               | 70 126                                  |
| SC VOURLES MERCEDES 69006 LYON                  | 198 200   |                                                   | 25,52                               | 13 298                                  |
| SC TERRE DE SIENNE 69006 LYON                   | 600 000   |                                                   | 40,00                               | -26 660                                 |
| SCI ROUTES DE GENEVE 69006 LYON                 | 800 000   |                                                   | 10,00                               | 35 748                                  |
| SC 56 chemin de Colière 69006 LYON              | 457 370   |                                                   | 15,00                               | 145 665                                 |
| SARL 24 Août 1944 69006 LYON                    | 50 000    |                                                   | 20,00                               |                                         |



**Notes sur le bilan**

## Amortissements des immobilisations

|                                                   | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---------------------------------------------------|------------------------|--------------|-------------|------------------------|
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles   | 190                    |              |             | 190                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>              | <b>190</b>             |              |             | <b>190</b>             |
| - Installations générales, agencements et         |                        |              |             |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements            |                        |              |             |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier    | 1 554                  | 37           |             | 1 590                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                | <b>1 554</b>           | <b>37</b>    |             | <b>1 590</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                           | <b>1 744</b>           | <b>37</b>    |             | <b>1 780</b>           |

**Actif circulant**

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 759 253 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|------------------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |                |                           |                          |
| Prêts                                    |                |                           |                          |
| Autres                                   |                |                           |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 3 678          | 3 678                     |                          |
| Autres                                   | 747 874        | 747 874                   |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 7 701          | 7 701                     |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>759 253</b> | <b>759 253</b>            |                          |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                |                           |                          |



**Notes sur le bilan**

## Produits à recevoir

|                                     | Montant       |
|-------------------------------------|---------------|
| Clients - factures à établir        | 3 678         |
| Divers - produits à recevoir        | 60 311        |
| Banque - intérêts courus à recevoir | 121           |
| <b>Total</b>                        | <b>64 110</b> |

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières                    | 337 112                                    | 50 780                     | 45 000                    | 342 892                                    |
| Stocks                                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières                 | 68 957                                     | 188 652                    | 68 957                    | 188 652                                    |
| <b>Total</b>                                   | <b>406 068</b>                             | <b>239 432</b>             | <b>113 957</b>            | <b>531 544</b>                             |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                            |                            |                           |                                            |
| Exploitation                                   |                                            |                            |                           |                                            |
| Financières                                    |                                            | 239 432                    | 113 957                   |                                            |
| Exceptionnelles                                |                                            |                            |                           |                                            |



**Notes sur le bilan****Capitaux Propres****Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 1 989 000,00 euros décomposé en 19 890 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 19 890 | 100,00          |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 19 890 | 100,00          |

**Provisions réglementées**

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires                    | 6 745                                   | 1 053                      |                           | 7 797                                   |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>6 745</b>                            | <b>1 053</b>               |                           | <b>7 797</b>                            |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         | 1 053                      |                           |                                         |



## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 1 636           | 1 636                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 2 115           | 2 115                        |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 668 402         | 668 402                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>672 153</b>  | <b>672 153</b>               |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               |                 |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 151             |                              |                             |                              |

#### Charges à payer

|                                    | Montant    |
|------------------------------------|------------|
| Charges sociales - charges à payer | 393        |
| Etat - autres charges à payer      | 170        |
| <b>Total</b>                       | <b>563</b> |

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 7 701                     |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>7 701</b>              |                        |                            |



**FDLC**  
**SARL au capital de 1 989 000 euros**  
**Siège Social : 32 rue Deperet 69160 Tassin**  
**493 054 076 RCS LYON**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 JUIN 2023**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 289 363.54 € de la manière suivante :

- 5 % à la réserve légale ..... 14 468.17 €
  - à titre de dividendes ..... 49 725.00 €
  - Le solde au compte "autres réserves" ..... 225 170.37 €
- qui s'élèverait ainsi à 1 557 348.91 €.

Le dividende sera versé dans les trente jours de la décision de l'assemblée de ce jour.

**Rappel des dividendes antérieurement distribués**

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

**Assemblée générale extraordinaire du 23/11/2022**

- Dividende global distribué : ..... 47 736.00 €

**Exercice : 31/12/2021**

- Dividende global distribué : ..... 0,00 €

**Exercice : 31/12/2020**

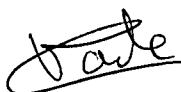
- Dividende global distribué : ..... 0,00 €

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 5 juin 2023**

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

Certifié conforme  
La Gérance

Madame Valérie CARLE



Monsieur Olivier CARLE

