

# ALTUR INVESTISSEMENT

*Fonds de placement et entités financières similaires*

9 rue de Téhéran  
75008 PARIS

certifié conforme

26/05/2023

DocuSigned by:

*Francois Lombard*

2F181F36E992414...

## Etats Financiers

Exercice clos le 31/12/2022

**GMBA**

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris  
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 31-35 rue de la fédération - 75015 PARIS  
Téléphone : +33 (0)1 48 74 28 18 - Fax : +33 (0)1 48 74 96 41  
E-mail : paris8@gmba.fr

SARL au capital de 350 000 Euros - 785 587 676 RCS Paris  
NAF 6920 Z - N° TVA : FR18785587676

[www.gmba-allinial.com](http://www.gmba-allinial.com)

## Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Bilan Actif Détaillé	6
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
Chiffres significatifs	14

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 980	5 980		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 109	2 109		53
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille	28 293 010	5 728 221	22 564 788	15 673 186
Autres titres immobilisés	7 767 803	155 000	7 612 803	6 268 685
Prêts	839 146	600 000	239 146	5 594
Autres immobilisations financières	92 879		92 879	102 834
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>37 000 927</b>	<b>6 491 311</b>	<b>30 509 616</b>	<b>22 050 351</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	7 016		7 016	519
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>11 261 124</b>		<b>11 261 124</b>	<b>25 019 102</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>45 024</b>		<b>45 024</b>	<b>55 164</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 313 164</b>		<b>11 313 164</b>	<b>25 074 784</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>48 314 091</b>	<b>6 491 311</b>	<b>41 822 780</b>	<b>47 125 136</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 10 551 708	10 551 708	12 063 995
Prime d'émission, de fusion, d'apport	20 146 137	20 146 137
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	1 206 400	1 172 390
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	1 656 673	
Report à nouveau	4 293 513	-1 228 902
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>3 871 319</b>	<b>14 811 200</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>41 725 749</b>	<b>46 964 821</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	94 681	160 315
Dettes :		
- Fiscales et sociales	2 350	
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>97 031</b>	<b>160 315</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>41 822 780</b>	<b>47 125 136</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 612 238	1 311 412
Impôts, taxes et versements assimilés			2 737	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			53	703
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			45 001	45 000
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>1 660 028</b>	<b>1 357 115</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-1 660 028</b>	<b>-1 357 115</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			1 665 300	122 700
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			360 193	27 974
Autres intérêts et produits assimilés			338 011	366 665
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			20 000	2 082 710
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>2 383 504</b>	<b>2 600 049</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			514 470	1 444 347
Intérêts et charges assimilées				31 814
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>514 470</b>	<b>1 476 162</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>1 869 034</b>	<b>1 123 888</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>209 005</b>	<b>-233 228</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 352 876	28 432 895
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>9 352 876</b>	<b>28 432 895</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 690 563	13 388 467
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 690 563</b>	<b>13 388 467</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>3 662 313</b>	<b>15 044 427</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>11 736 380</b>	<b>31 032 944</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>7 865 062</b>	<b>16 221 744</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>3 871 319</b>	<b>14 811 200</b>

## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 Site internet	5 980.00	5 980.00		
280500 Amort site internet	-5 980.00	-5 980.00		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		52.73	-52.73	-100.00
218300 Matériel informatique	2 109.30	2 109.30		
281830 Amt Immo corp	-2 109.30	-2 056.57	-52.73	-2.53
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille	22 564 788.22	15 673 185.63	6 891 602.59	43.97
273303 Actions internet greeting PVLVT	1 295 966.00	1 295 966.00		
273310 Countum sas PVLVT	1 175 829.53	1 175 829.53		
273325 Actions Cosmeur	1 500 000.00	1 500 000.00		
273331 Actions ACROPOLE PLVT	2 638 521.00	2 638 521.00		
273334 Actions MENIX PVLVT	367 395.00	367 395.00		
273335 Actions DEMARNE PVLVT	333 333.00	333 333.00		
273336 Actions Financière Grimonprez		1 253 934.00	-1 253 934.00	-100.00
273337 RODIN INVEST PVLVT AO & ADP	600 000.00	600 000.00		
273340 Actions FINIMG PVLVT		400 000.00	-400 000.00	-100.00
273341 Actions Holding PERRACHE PVLVT	1 000 000.00	1 000 000.00		
273342 Actions Pompes Funèbres PVLVT	783 624.00	783 624.00		
273343 Actions - SPL Trophy Investissements	1 590 378.38	1 590 378.38		
273344 Actions INVEST LOUANDRE	148 439.23	148 439.23		
273345 Actions NAOGEN PHARMA	500 000.00	500 000.00		
273346 Actions ROTOFINANCE	1 100 000.00		1 100 000.00	-
273347 Actions FLEX LIVING	750 618.60		750 618.60	-
273348 BSA Air SERVME	739 644.97		739 644.97	-
273349 Adagia Capital Europe Kera 2	2 000 000.00		2 000 000.00	-
273350 Actions SEZAME	400 356.53		400 356.53	-
273353 Actions FINSIG	1 403 481.00		1 403 481.00	-
273354 Actions SLP Extens E-Health Fund III	923 572.60		923 572.60	-
273619 OC Kelell Participations	721 356.00	1 000 000.00	-278 644.00	-27.86
273624 OCA Aston Medical	100 749.00	100 749.00		
273626 OC ACROPOLE	1 288 672.46	1 288 672.46		

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
273627 OC MENIX	631 223.00	663 527.00	-32 304.00	-4.87
273628 OC DEMARNE		250 000.00	-250 000.00	-100.00
273629 OC Financière Grimomprez		500 194.00	-500 194.00	-100.00
273630 RODIN INVEST OC	899 998.38	899 998.38		
273632 IMPLANT MEDICAL GROUP OC		800 000.00	-800 000.00	-100.00
273633 OC - POMPES FUNEBRES DE FRANCE	1 796 376.00	1 796 376.00		
273634 ROTOFINANCE - OC1 3%	1 100 000.00		1 100 000.00	-
273635 ROTOFINANCE - OC2 3.5%	1 100 000.00		1 100 000.00	-
273636 OCA SIG	1 403 475.00		1 403 475.00	-
297335 International Greetings act prov depr	-1 295 966.00	-1 185 808.89	-110 157.11	-9.29
297338 Prov AO ACROPOLE	-2 638 521.00	-2 638 521.00		
297340 Provision OC Aston Medical	-100 749.00	-100 749.00		
297343 Provision dépréciation SLP TROPHY INVEST	-333 420.00		-333 420.00	-
297354 Provision Dep SLP Extens	-70 893.00		-70 893.00	-
297362 Provision OC ACROPOLE	-1 288 672.46	-1 288 672.46		
Autres titres immobilisés	7 612 802.79	6 268 685.11	1 344 117.68	21.44
271810 FCPR Capital Sante 2	1 679 700.00	1 014 000.00	665 700.00	65.65
271900 FPCI Turenne Hotellerie 2	4 750 000.00	3 900 000.00	850 000.00	21.79
276820 Int.cour./titres immobil.	990 051.78	1 245 791.54	-255 739.76	-20.53
277100 Actions propres chez Invest securities	314 876.27	250 718.83	64 157.44	25.59
277110 Actions propres chez ODDO	33 174.74	33 174.74		
297190 Provision dépréciation FPCI TURENNE HOTELLERIE 2	-155 000.00	-175 000.00	20 000.00	11.43
Prêts	239 145.68	5 594.00	233 551.68	+1 000.00
274809 MENIX avance CC	1 594.00	1 594.00		
274811 ACROPOLE C/C taux - 5%/an	600 000.00	600 000.00		
274812 SLP Trophy C/C	20 000.00		20 000.00	-
274813 FINIMG - C/C	4 000.00	4 000.00		
274814 POMPES FUNEBRES FRANCE - CC	200 000.00		200 000.00	-
274815 FINSIG - C/C	13 551.68		13 551.68	-
297463 Provision CC ACROPOLE	-600 000.00	-600 000.00		
Autres immobilisations financières	92 879.40	102 833.79	-9 954.39	-9.68
276000 Autres créances immobilisées	92 879.40	102 833.79	-9 954.39	-9.68
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>30 509 616.09</b>	<b>22 050 351.26</b>	<b>8 459 264.83</b>	<b>38.36</b>
<b>Actif circulant</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 et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	7 016.28	519.17	6 497.11	+1 000.00
401100 Fournisseurs collectifs	7 016.28		7 016.28	-
409800 Fournisseurs AAR		519.17	-519.17	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	11 261 123.73	25 019 101.55	-13 757 977.82	-54.99
512100 Banque CACEIS	1 995.99	2 128.89	-132.90	-6.25



Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
512300 CA NDF - 16495473600	4 496 832.81	20 771 299.04	-16 274 466.23	-78.35
512400 ODDO compte	20 738.63	20 738.63		
512500 Banque Neuflyze OBC	1 269 556.30	4 224 934.99	-2 955 378.69	-69.95
512600 ODDO BHF	5 472 000.00		5 472 000.00	-
<b>Charges constatées d'avance</b>	45 024.00	55 163.73	-10 139.73	-18.38
486000 Charges constat. d'avance	45 024.00	55 163.73	-10 139.73	-18.38
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 313 164.01</b>	<b>25 074 784.45</b>	<b>-13 761 620.44</b>	<b>-54.88</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>41 822 780.10</b>	<b>47 125 135.71</b>	<b>-5 302 355.61</b>	<b>-11.25</b>

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 10 551 708	10 551 707.50	12 063 995.00	-1 512 287.50	-12.54
101000 Capital	10 551 707.50	12 063 995.00	-1 512 287.50	-12.54
Prime d'émission, de fusion, d'apport	20 146 137.48	20 146 137.48		
104200 Prime d emission	20 146 137.48	20 146 137.48		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	1 206 400.07	1 172 390.07	34 010.00	2.90
106100 Reserve legale	1 206 400.07	1 172 390.07	34 010.00	2.90
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 656 672.50		1 656 672.50	-
106800 Autres reserves	144 385.00		144 385.00	-
106880 Réserve spéciale	1 512 287.50		1 512 287.50	-
Report à nouveau	4 293 512.81	-1 228 901.72	5 522 414.53	-449.38
110000 Report à nouveaux créditeur	4 293 512.81	332 751.28	3 960 761.53	+1 000.00
110900 Report à nouveaux créditeur Acpte sur Dividendes		-1 561 653.00	1 561 653.00	-100.00
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>3 871 318.54</b>	<b>14 811 199.71</b>	<b>-10 939 881.17</b>	<b>-73.86</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>41 725 748.90</b>	<b>46 964 820.54</b>	<b>-5 239 071.64</b>	<b>-11.16</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 681.20	160 315.17	-65 633.97	-40.94
401100 Fournisseurs collectifs	22 860.00	93 159.17	-70 299.17	-75.46
408100 Fourn. fact.non parvenues	71 821.20	67 156.00	4 665.20	6.95
Dettes fiscales et sociales	2 350.00		2 350.00	-
448600 Etat - charges a payer	2 350.00		2 350.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>97 031.20</b>	<b>160 315.17</b>	<b>-63 283.97</b>	<b>-39.47</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>41 822 780.10</b>	<b>47 125 135.71</b>	<b>-5 302 355.61</b>	<b>-11.25</b>

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	1 612 237.61	1 311 412.09	300 825.52	22.94
616000 Primes d-assurance	28 812.51	28 045.71	766.80	2.73
622610 Honoraires avocat conseil	140 188.80	167 425.33	-27 236.53	-16.27
622620 Honoraires comptables	15 732.00	15 330.00	402.00	2.62
622630 Frais communication	25 397.76	24 583.68	814.08	3.31
622640 Honoraires com aux compte	65 391.80	49 023.60	16 368.20	33.39
622650 Remuneration gerance	1 010 168.76	776 933.34	233 235.42	30.02
622661 Hono deontologue	12 000.00	12 000.00		
622662 Contrat liquidité	25 999.65	30 406.93	-4 407.28	-14.49
622663 Autres honoraires	213 305.97	140 276.20	73 029.77	52.06
622664 Frais gestion titres	37 412.53	41 750.16	-4 337.63	-10.39
622700 Frais acte et contentieux	16 702.21	8 115.63	8 586.58	105.79
623000 Frais marketing	5 699.73	5 700.00	-0.27	
623300 Pub.public.rel.publiques	2 630.00		2 630.00	-
626300 Frais site internet	5 722.14	5 960.40	-238.26	-3.99
627000 Services bancaires et ass	7 073.75	5 861.11	1 212.64	20.70
Impôts, taxes et versements assimilés	2 737.00		2 737.00	-
635120 CET	2 737.00		2 737.00	-
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	52.73	703.10	-650.37	-92.46
681120 Dot amt Immos corp	52.73	703.10	-650.37	-92.46
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	45 000.98	45 000.00	0.98	
653000 Jetons de presence	45 000.00	45 000.00		
658000 Charges div.gest.courante	0.98		0.98	-
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 660 028.32</b>	<b>1 357 115.19</b>	<b>302 913.13</b>	<b>22.32</b>
* Y compris :				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
- Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-1 660 028.32</b>	<b>-1 357 115.19</b>	<b>-302 913.13</b>	<b>22.32</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation	1 665 300.00	122 700.00	1 542 600.00	+1 000.00
761000 Revenus des titres de participation	1 665 300.00	122 700.00	1 542 600.00	+1 000.00
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé	360 193.01	27 974.09	332 218.92	+1 000.00
762111 Prime non conversion OC	360 193.01	24 185.05	336 007.96	+1 000.00
762401 Interets des c/c		3 789.04	-3 789.04	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés	338 010.66	366 665.14	-28 654.48	-7.81
764000 Int courus obligations	334 102.88	366 062.01	-31 959.13	-8.73
768000 Autres produits financier	3 907.78	603.13	3 304.65	548.09
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	20 000.00	2 082 710.24	-2 062 710.24	-99.04
786600 Repr./prov.depr.elts fin.	20 000.00	2 082 710.24	-2 062 710.24	-99.04
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 383 503.67</b>	<b>2 600 049.47</b>	<b>-216 545.80</b>	<b>-8.33</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.	514 470.11	1 444 347.48	-929 877.37	-64.38
686600 Dot.prov.deprec.elts fin.	514 470.11	1 444 347.48	-929 877.37	-64.38
Intérêts et charges assimilées		31 814.44	-31 814.44	-100.00
661600 Intérêts Emprunt		31 814.44	-31 814.44	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>514 470.11</b>	<b>1 476 161.92</b>	<b>-961 691.81</b>	<b>-65.15</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>1 869 033.56</b>	<b>1 123 887.55</b>	<b>745 146.01</b>	<b>66.30</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>209 005.24</b>	<b>-233 227.64</b>	<b>442 232.88</b>	<b>-189.61</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 352 876.45	28 432 894.52	-19 080 018.07	-67.11
775000 Produits ces.elts d-actif	9 298 673.40	28 421 293.11	-19 122 619.71	-67.28
778300 Boni rachat act propres	54 203.05	11 601.41	42 601.64	367.23
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>9 352 876.45</b>	<b>28 432 894.52</b>	<b>-19 080 018.07</b>	<b>-67.11</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 690 563.15	13 388 467.17	-7 697 904.02	-57.50
675000 Val.compta.elts actif ced	5 690 563.15	13 382 715.73	-7 692 152.58	-57.48
678300 Mali Cessions Act Propres		5 751.44	-5 751.44	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 690 563.15</b>	<b>13 388 467.17</b>	<b>-7 697 904.02</b>	<b>-57.50</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>3 662 313.30</b>	<b>15 044 427.35</b>	<b>-11 382 114.05</b>	<b>-75.66</b>
Participation des salariés				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>11 736 380.12</b>	<b>31 032 943.99</b>	<b>-19 296 563.87</b>	<b>-62.18</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>7 865 061.58</b>	<b>16 221 744.28</b>	<b>-8 356 682.70</b>	<b>-51.52</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>3 871 318.54</b>	<b>14 811 199.71</b>	<b>-10 939 881.17</b>	<b>-73.86</b>

## Chiffres significatifs

Éléments de rentabilité	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Chiffre d'affaires			
Marge commerciale			
Marge globale			
Charges externes (1)	1 612 238	1 311 412	1 017 445
Valeur ajoutée (1)	-1 612 238	-1 311 412	-1 017 445
Excédent brut d'exploitation (1)	-1 614 975	-1 311 412	-1 017 445
Amortissement, dépréciation et provision d'exploitation (1)	53	703	703
Résultat d'exploitation (1)	-1 660 028	-1 357 115	-1 059 671
Résultat financier (1)	1 869 034	1 123 888	-394 473
Résultat courant (1)	209 005	-233 228	-1 454 143
Résultat net	3 871 319	14 811 200	-2 482 553

Éléments financiers	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capacité d'autofinancement	757 731	-865 037	-801 912
Fonds de roulement	12 206 185	26 160 261	4 557 412
Besoin en fonds de roulement	945 061	1 141 159	2 598 248
Trésorerie (2)	11 261 124	25 019 102	1 959 164
Distribution dividendes exercice			
Prélèvements exploitant exercice			

Ratios	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Rotation stock approvisionnements			
Rotation stock produits finis			
Crédits clients (3)			
Crédits fournisseurs (3)	21	45	26
Solvabilité à court terme	11 268 140	25 019 621	2 009 683
Autonomie financière	1.00	1.00	0.92

**Renvois :**

Éléments de rentabilité : Les transferts de charges sont pris en compte globalement au niveau du résultat d'exploitation.

(1) Crédit-bail : Les redevances de crédit bail sont retraitées pour distinguer la part relative aux dotations aux amortissements et la part relative aux charges financières.

(2) Effets escomptés non échus sont inclus dans les calculs.

(3) TVA déductible et collectée sont incluses dans les calculs.

Commentaires : néant