



Groupe Partenaires-Livres®
The Book Manufacturer

Partenaires-Livres®



Manufacteur du Livre

Production Industrielle
Manufacture de Luxe
Reliure d'Art



SOMMAIRE

Les animateurs de la holding	2 à 3
Le marché du Livre	4 à 5
Le mot du Président	6
Nos chiffres clés	7 à 9
L'équipe de la holding animatrice	10 à 13
Bientôt 4 décennies d'innovations techniques	14 à 15
36 ans de communication	16 à 17
Le coup de cœur	18 à 19
Nos engagements RSE	20 à 21
Les 36 ans du Groupe en chiffres	22 à 23
Comptes sociaux / Partenaires-Livres®	24 à 33
Rapport du Conseil de Surveillance	34 à 35
Rapport du Commissaire aux Comptes	36
Annexe aux comptes sociaux	37 à 39
Comptes des filiales / Ateliers Babouot	40 à 50
Comptes des filiales / Bourgogne Reliure	51 à 59
Comptes des filiales / SCI Le Moulin et SCI Regroupements	60 à 75
Comptes des filiales / TBS SA	76 à 83
Comptes des filiales / Book Partners China Ltd	84 à 90
Glossaire financier	91
Crédits	92



Pascal PLUCHARD



Bertrand FAVREUL



Dominique PLUCHARD



Wolfgang JOCHER



Bernard TOMASINI



Vincent BASTIEN



Matthieu MEROT



Paul TREMSAL



Françoise TARAGON



Sébastien PLUCHARD



Maître CHOU



Philippe RIBOUD



Gilles BOUCHE



Nicole ROCHE-PATEAU



Antoine AUDRAIN



Hélène LADEGAILLERIE



Salomon TUIZER



Alex WONG



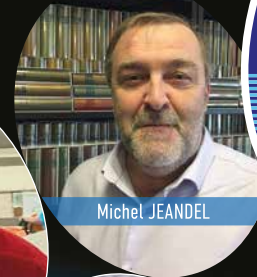
Christophe BLARD



Marie-Amandine
BELLET-ERIKA



Shannon LEE



Michel JEANDEL



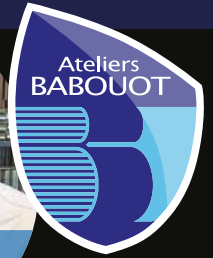
Fabrice GIRAULT



Jean-François FARGNIER



Stephanie TRÉMOIS



Thomas SZE



Une bonne année malgré tout...

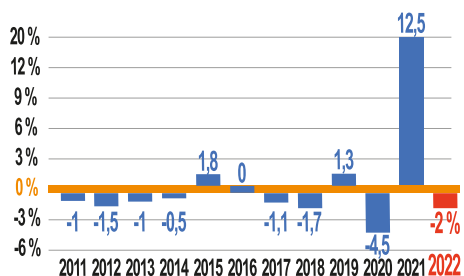
Article de Éric Dupuy extrait du Livres-Hebdo N° 28

Avec un chiffre d'affaires de plus de 4 milliards d'euros pour le livre physique, les ventes en 2022 ont atteint un deuxième record en dix ans, malgré une baisse de 2 % par rapport à l'année inédite de 2021. La moitié de ce résultat est générée par la littérature et le rayon BD/Manga.

Après une année 2021 historique, le secteur du livre s'attendait à déchanter dès 2022. Finalement, les chiffres de ventes ont dépassé les meilleures estimations semestrielles. Selon le baromètre Xerfi pour Livres Hebdo, rapportées à une excellente année 2021, les ventes de livres fléchissent légèrement sur l'ensemble de l'année 2022, à hauteur de - 2 %. Malgré cette baisse, les ventes réalisées en 2022 demeurent nettement plus importantes que celles réalisées en 2019 : + 5,4 % sur cet intervalle. Cela en fait la 2e meilleure année de ventes en dix ans, grâce à un regain d'activité en fin d'année. Avec 16 % du chiffre réalisé en décembre (+3 % vs 2021), selon GFK, la semaine 51, juste avant Noël, a été la plus porteuse de ventes.

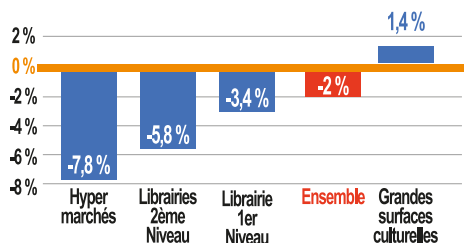
Un retour à la baisse relatif

À -2 % de volume de ventes en 2022 par rapport à une année 2021 exceptionnelle avec une croissance à deux chiffres (+12,5 %), le secteur a résisté à la décroissance en cette période inflationniste de crise multisectorielle et garde le cap de croissance par rapport à 2019, dernière année de référence, avec, en cumul, +5,4 %.



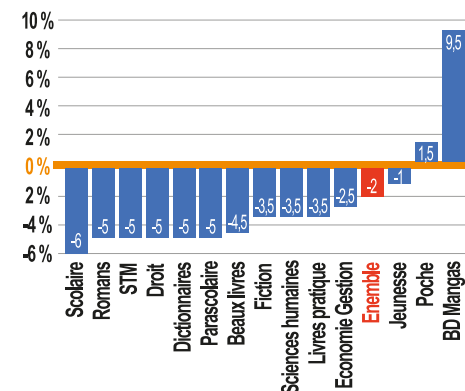
La grande distribution culturelle résiste mieux que les librairies

Les tendances de ventes dans les librairies de 1er et 2e niveaux sont à la baisse, respectivement à -3,4 % et -5,8 % sur l'ensemble de l'année 2022. Les détaillants résistent néanmoins mieux que les hypermarchés qui accusent une tendance à la baisse à -7,8 %. Les grandes surfaces culturelles, en physique et en ligne, stagnent avec un taux d'évolution, positif mais à la baisse, de 1,4 %.



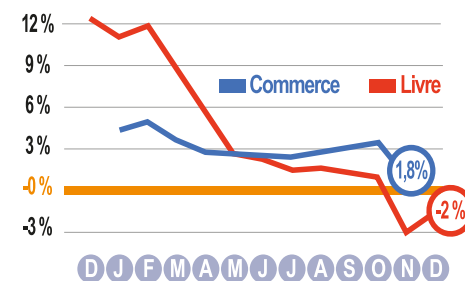
Manga et BD seuls en forme

Tous les rayons accusent le coup cette année après des performances exceptionnelles en 2021. Tous ? Non ! Deux secteurs résistent encore et toujours à la décroissance : celui du manga/BD, avec +9,5 % par rapport à une année 2021 déjà explosive (+34 %). Comme un symbole, le titre le plus vendu en France tout rayon confondu est la BD Un monde sans fin (Dargaud). Le poche (+1,5 %) échappe aussi au retournement de situation.



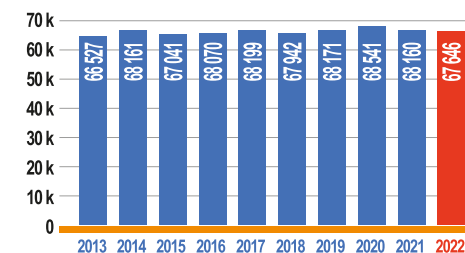
Une place qui diminue dans le panier des ménages

Le secteur du livre repasse en dessous de la moyenne du taux de dépenses des Français dans les commerces de détail, à près de 5 points de moins fin novembre 2022. La bascule s'est effectuée au mois de mai, après quinze mois consécutifs durant lesquels le livre se situait 5 à 7 points au-dessus de l'ensemble des produits de détail vendus en France.



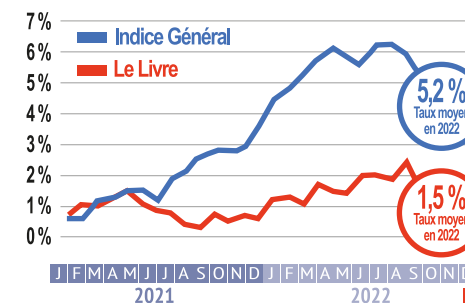
Une production en légère baisse

À 67 646 nouveautés et nouvelles éditions (-0,8 %) d'après nos données provisoires Livres Hebdo/Electre Data Services, la production de livres retrouve la moyenne des dix dernières années, après une chute en 2020 (-11,2 %)



Le prix du livre augmente moins que l'inflation

Avec un taux moyen de +1,5 sur l'ensemble de l'année 2022 - contre +5,2% pour l'indice général de consommation -, l'indice du prix du livre a mieux résisté à l'inflation, triplant néanmoins son taux entre janvier (+0,7%) et décembre (+2,4%).





Le mot du Président

2022 : Éclaircie en fin d'année

Après 3 années de la Covid pendant lesquelles nous avons géré au plus près des coûts sans prendre de risque important, nous voyons une éclaircie en fin d'année 2022 par la nouvelle approche de la Covid en Occident et en Chine.

Avec précautions certes, nous allons pouvoir en 2023 retourner en Chine Continentale et participer à nouveau à nos salons professionnels en Europe et aux Etats Unis. Et peut-être enfin acheter le terrain de la future usine pour BPC

Les budgets de l'année 2022 furent globalement respectés, l'esprit d'équipe de Partenaires-Livres® a pris le dessus pour ne pas se laisser déborder par les événements négatifs. Une fois de plus c'est l'Humain qui a gagné !

En voici les principales actions :

- La Holding est bien une holding animatrice. Les délégations aux filiales sur une partie des opérations n'évitent pas le contrôle et si besoin la reprise en mains de la gestion. Les résultats sont là, je pensais que nous terminerions en légère perte mais au final le budget sera dépassé. Seul accroc est la baisse des placements RMM où nous avons subi de plein fouet la chute de la valeur des obligations par la hausse des taux. Le contrat avec RMM étant en cours, nous ne sommes pas obligés de laisser apparaître la perte potentielle non encaissée, mais par souci de transparence nous l'avons comptabilisée. Pour 2023 et les années suivantes si les cours reviennent proches de ceux de 2022 (effet de vague des cours) nous aurons le plaisir de dénouer et d'enregistrer un bénéfice par la reprise de cette perte de 140K€ nette pour PL®, Babouot a de son côté 50K€.
 - Les services des entrepôts de Malesherbes et de Lagny ainsi que la propriété de l'usine de Romans sur Isère et de notre ancien siège social ont tous connu une année avec des moments parfois difficiles mais le budget fut tenu.
 - Une opportunité d'agrandir notre ancien siège social rue de Rome a été matchée, nous avons acheté le 5e étage. De même nous avons acquis un box pour voiture sous le bureau de Notre Dame et une maison à Malesherbes pour faciliter les trajets de notre collaborateur en charge de la maintenance.
 - BPC a connu deux événements importants en 2022 : doublement de son CA par le gain d'un marché important, et malheureusement le dépôt de bilan inattendu d'OLO.
 - Babouot l'atelier de reliure de luxe a vécu une grave crise d'avril à décembre par un quiproquo sur la gestion de sa fameuse « butte », un accord fut trouvé sous la médiation de Bercy.
 - Bourgogne Reliure termine bien l'année avec une belle nouvelle équipe humaine après la démission de son animateur pour raisons personnelles.
 - La Belgique est stable, valeur sûre comme la SCI le Moulin et la SCI Regroupements ! Nos chiffres détaillés sont présentés dans les pages suivantes.
- Au vu des résultats de 2022 nos actionnaires ont décidé début 2023 de distribuer un dividende de 0.41€ par action, comme l'année précédente.

Perspectives 2023 grâce à l'Equipe

Avec plaisir l'équipe va rebondir, prendre des risques mesurés et assimilables. Que du bonheur !

Votre dévoué président du directoire,
Pascal Pluchard

Répartition du Capital

	Actions	%	Nature des droits
Monsieur Pascal Pluchard	247 354	50,31 %	Pleine propriété
	200 000	40,68 %	Usufruit
Monsieur Laurent Pluchard	11 051	2,25 %	Pleine propriété
	50 000	10,17 %	Nue propriété
Madame Virginie Pluchard-Cole	11 051	2,25 %	Pleine propriété
	50 000	10,17 %	Nue propriété
Madame Emmanuelle Pluchard Labelle	11 051	2,25 %	Pleine propriété
	50 000	10,17 %	Nue propriété
Monsieur Sébastien Pluchard	11 051	2,25 %	Pleine propriété
	50 000	10,17 %	Nue propriété
Madame Dominique Pluchard	80	-	Pleine propriété
Monsieur Gilles Bouché	20	-	Pleine propriété
Monsieur Wolfgang Jocher	1	-	Pleine propriété
Monsieur Philippe Riboud	1	-	Pleine propriété
Monsieur Vincent Bastien	1	-	Pleine propriété
Monsieur Bernard Tomasini	1	-	Pleine propriété
Monsieur Bertrand Favreul	1	-	Pleine propriété
	491 663		

Dividendes par titre



2023	0,41 €
2022	0,41 €
2021	0,00 €
2020	0,30 €
2019	0,10 €
2018	0,62 €
2017	0,00 €
2016	1,17 €
2015	0,00 €
2014	0,00 €
2013	0,00 €
2012	1,29 €



Chiffres clés
2022

	Partenaires-Livres®	Ateliers Babouot	Bourgogne Reliure
Capitaux propres	13 550 847	5 517 594	197 660
Endettement	0	428 835	0
Liquidités	7 085 204	1 415 673	140 525
EBITDA	56 137	815 814	29 717
Marge opérationnelle (cash flow brut d'exploitation)	56 137	875 695	29 718
Résultat net	52 530	141 644	13 407
Cash flow libre	189 214	648 946	13 535
	en €	en €	en €

TBS Belgique	BPC	SCI le Moulin	SCI Regroupements
1 170 902	20 888 327	759 450	165 294
0	0	0	0
48 544	20 013 031	61 574	25 001
80 278	984 518	129 435	7 866
16 173	1 343 604	113 571	7 866
9 825	521 360	35 864	7 866
105 264	521 360	106 699	7 866
en €	en HK\$	en €	en €

HOLDING ANIMATRICE

PARTENAIRES-LIVRES®
International Technical and Financial Company
for Publishers Manufacturing
Share Capital 12 500 000 €



Organigramme Financier



Implantation mondiale

Les membres du Conseil de Surveillance

Vincent BASTIEN Président d'honneur du Conseil de Surveillance

Vincent est un ancien élève de l'École Polytechnique (X 1967), de l'Institut Supérieur des Affaires (MBA HEC), il a gradué la Senior Executive Stanford Business School. Il a été PDG de Saint-Gobain Desjonquères et parallèlement PDG des établissements Bastien. Il deviendra successivement DG de Louis Vuitton malletier, PDG de Sanofi Beauté et d'Yves Saint Laurent parfums, DG de Lancel puis de Smart Valley et PDG de Quebecor World Europe. Professeur affilié à HEC PARIS, il enseigne notamment en France et en Chine la stratégie du luxe, il est l'auteur de plusieurs ouvrages.

Bertrand FAVREUL Conseiller

Jeune diplômé, Bertrand Favreul est consultant international chez KPMG, Comex Seal et Armco, puis part diriger au Portugal la radio Renascença avant de devenir en France le PDG des éditions Robert Laffont, d'Havas Régies, du Groupe Avenir et du GLM. Ensuite Directeur général du Groupe Albin Michel, Bertrand Favreul a su gérer sa propre succession, il est aujourd'hui Conseiller du Président et administrateur de plusieurs sociétés qui profitent de son expérience. Grand nom de l'édition, sa définition du métier d'éditeur est "Un éditeur est un homme de commerce comme on l'entendait au XVIIIème siècle ; c'est quelqu'un qui connaît très bien son environnement, qui appréhende les courants de pensée, ce qui lui permet de découvrir les vecteurs de notoriété de demain mais c'est en même temps quelqu'un qui a le sens du temps et des délais et qui est un JOUEUR intelligent."

Wolfgang JOCHER Conseiller

Après des études techniques et économiques dans l'Allemagne de l'après-guerre, Wolfgang Jocher découvre au sein d'une société américaine de consulting les nouvelles approches de la recherche de personnel dirigeant.

Son amour de la France le pousse à effectuer ses stages en France plutôt qu'aux États-Unis dans le but de retourner en Allemagne diriger une papeterie familiale de renommée mondiale. Au final, il développera une société française de négoce de papier vers l'étranger, puis créera en France l'agence commerciale du premier groupe allemand de production de papier graphique possédant déjà de nombreuses usines en Europe. Wolfgang Jocher est également expert à la Chambre de Commerce franco-allemande à Paris pour le conseil économique franco-allemand.



Sébastien PLUCHARD Président du Conseil de Surveillance

Passionné par l'aviation dès son enfance, Sébastien Pluchard commence sa formation de pilote de ligne en 2004 et gradue parallèlement le SKEMA Business School avant de rejoindre la Florida Institute of Technology et obtenir un double master en gestion et sciences aéronautiques. Ses racines françaises le ramèneront à plusieurs reprises à Paris pour diverses missions de développement au sein des groupes Aéroports de Paris et Air Corsica, avant de retourner aux États-Unis en 2011 où il rejoint le groupe The Private Jet Company. Il en deviendra le directeur du développement et vice-président exécutif. Sa passion pour l'entrepreneuriat lui fait s'investir dans diverses sociétés et en 2018 il rejoint le groupe Partenaires-Livres® et intègre la prestigieuse Université d'Harvard pour un OPM Executif



Bernard TOMASINI Vice Président du Conseil de Surveillance

Diplômé en droit et sciences économiques de Rouen, Bernard Tomasini termine ses études aux USA et gradue un MBA à l'université de HOUSTON. Président de sociétés dans le privé, élu Vice-président du conseil général de l'Eure, il épouse la carrière préfectorale lorsque Charles Pasqua l'appelle auprès de lui comme Chef adjoint de son cabinet au Ministère de l'intérieur, puis comme Chef de cabinet lorsqu'il préside le groupe RPR au Sénat puis à nouveau Ministre de l'intérieur et de l'Aménagement du territoire.

Successivement Préfet de l'Orne, du Cher, de l'Ain, de la Charente Maritime, du Val de Marne, il termine sa carrière préfectorale comme Préfet de la région Poitou Charente et de la Vienne avant de devenir le Conseiller du Président d'EDF. Actuellement Bernard est Président du Conseil de développement de la Communauté d'agglomération de Sophia-Antipolis et profite bien de sa passion pour la voile.



Philippe RIBOUD Vice Président du Conseil de Surveillance

Homme fort de l'escrime française des années 80, deux fois champion du monde, il participe à quatre Jeux Olympiques lors des éditions de Montréal, Moscou, Los Angeles et Séoul et obtient six médailles olympiques : il sera à Séoul capitaine et porte-drapeau de la délégation française.

Il œuvre ensuite au sein du CIO et de la Fédération et intervient pour la reconversion et l'insertion des athlètes de haut niveau après leur carrière sportive. Philippe est Officier de la LH. Diplômé de l'Institut Français de Gestion et ancien élève de l'Institut Européen des Affaires, il réorientera sa vie professionnelle en 2008 en créant CFA Conseil, filiale du groupe Financière Duval et se positionne sur des missions de stratégie d'équipements sportifs des collectivités publiques et de l'Etat.



Les membres du Conseil de Surveillance



Paul TREMSAL Membre du Directoire

Né en 1949, fils du docteur et maire de Tunis, Paul Tremsal appartient à une grande fratrie. Diplômé d'une Maîtrise en Sciences Economiques à Nancy et amoureux de la vie active, il intègre le MBA d'HEC en même temps que Pascal Pluchard en 1972.

Paul Tremsal est le président fondateur propriétaire du groupe KS Services, groupe important spécialisé dans l'externalisation. Il est passionné de rugby depuis le collège, et a réussi à développer le RC Orsay pour l'amener au succès que l'on connaît. Paul est également un humaniste engagé, et préside plusieurs associations à but éducatif et humanitaire.



Pascal PLUCHARD Président du Directoire

Dès l'adolescence, Pascal Pluchard se passionne pour les usines de PME. Pendant ses études tant à Dauphine qu'à HEC, il acquiert une riche expérience humaine en participant à la gestion d'usines. Plus tard il complète sa formation de gestionnaire en graduant l'OPM de la Harvard Business School. Pendant ses deux années de MBA à HEC il fonde déjà plusieurs entreprises.

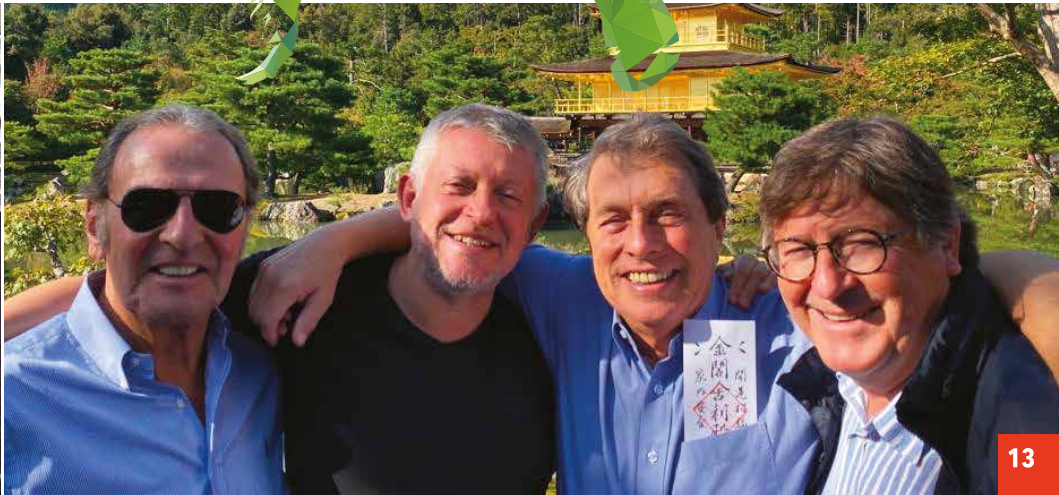
A sa sortie de Jouy-en-Josas il rachète des entreprises en difficultés et en 1978 il entre dans les Arts graphiques qu'il ne quittera plus. 1986 est l'année de la création du groupe Partenaires-Livres®. Depuis toujours, Pascal consacre une partie de son temps au "collectif".



Maître CHOU Secrétaire du Conseil

Avocat au barreau de Paris, riche de ses expériences d'expatriation en Asie et en Afrique, elle se consacre désormais à ses activités de conseil juridique en droit privé général.

Matthieu MEROT Commissaire aux comptes





Bientôt 4 décennies d'innovations techniques

1986 Notre histoire commence à Noël 1986 avec Pascal PLUCHARD, Président Fondateur du Groupe par l'acquisition des Reliures Brun à Malesherbes.

1988-1989 Afin de compléter l'offre des Reliures BRUN, le groupe s'étouffe de 6 usines : Imprimerie CLERC, AGM, RELIFAC, Imprimerie Jean LAMOUR, Ateliers BABOUOT, TOURNAI-GRAPHIC en Belgique. Nous possédons alors 25 presses offset et 14 chaînes de reliure sur près de 100 000 M2 d'ateliers

1991 Deux entités de travail vont voir le jour : Partenaires Holding et Partenaires Fabrication à la disposition des éditeurs qui souhaitent alors obtenir un livre complet auprès d'un seul interlocuteur. 300.000 livres cartonnés sont alors fabriqués par jour et 42 millions de livres reliés par an.

1995 Publication de notre rapport d'activité sur un CD-Rom de présentation du groupe et arrivée d'Internet.

1997 Première Mondiale. Un moment important de la vie du Groupe sera la mise en service d'une innovation technologique révolutionnaire que les américains et les japonais nous copieront par la suite. "Star 2000" est à l'époque la première ligne de reliure industrielle au monde permettant de produire et d'emballer 50 000 livres de 28 cahiers cousus par jour sur 468 mètres linéaires.

Son inauguration en 1997, sera orchestrée par Jacques WAGNON en présence de Monsieur et Madame BRUN ainsi que de nombreux professionnels du Livre venant de plusieurs continents.

2000 Année de naissance de la nouvelle marque déposée "Partenaires-Livres®" et de l'achat du groupe WEBER en Suisse. 3 nouvelles sociétés suisses nous rejoignent : Weber, Actual et Gravor dans la sous-holding "Partenaires Edelweiss". Le groupe possède 31 presses d'impression offset feuille, 4 presses rotatives et 13 lignes de reliure complète dédiées à chaque famille de livres.

2003 Rachat de 6 sociétés : Mecanic Routage, Diguët-Denis, Splichal, Fleurus BD Land, Kapp, et Proost, donnant naissance au nouveau groupe Partenaires-Book constitué à présent de 14 usines européennes

2005 Le groupe anime 47 presses d'impression offset feuille, 9 rotatives, 37 lignes de façonnage regroupant les lignes dédiées de reliure et celles des brochés. Chaque famille est travaillée avec son matériel spécifique. Dans un marché devenu "global" le Groupe Partenaires-Livres® tutoie les 200 millions d'Euros de CA avec 1800 compagnons.



2006 Virage à l'Est. Vente de nos usines en Belgique, Suisse et France à 3 groupes d'acheteurs, à l'exception de Babouot et Tournai Graphic. Implantation de notre plateforme de production asiatique.

2007 Ouverture du deuxième chapitre : Création de "Book Partners China Ltd" et mise en place de notre stratégie de marketing à deux jambes pour la fabrication du livre : Paris pour les productions luxueuses et Shenzhen pour une production de masse suivie par des compagnons techniciens Français.

2009 Création de la Maison du Livre et installation du siège du groupe et de notre plateforme technique européenne Partenaires - Fabrication sous contrat Asie, rue Jean Dolent près de Denfert Rochereau à Paris. Mise en service de nouvelles presses Komori 8 couleurs dans nos ateliers de Chine. Grâce à leur encadrement européen, l'équipement de nos usines d'Asie est reconnu d'un niveau de qualité supérieur au niveau européen.

2010 Acquisition du Centre de Services TBS à Bruxelles.

2013 Acquisition de l'usine RCI à Romans-sur-Isère spécialisée dans la fabrication de boîtes et de coffrets cartonnés pour le secteur du luxe et de l'édition.

2016 Acquisition de l'atelier de reliure d'Art BOURGOGNE RELIURE situé depuis 1898 au 23 rue de Bourgogne à Paris et spécialisé dans la restauration de livres anciens, la maintenance de bibliothèques et la reliure de nouveaux livres uniques.

2017 Acquisition de l'usine BARDOT à Lagny-sur-Marne.

2018 Ouverture du troisième chapitre. Dissolution de la société française Partenaires Fabrication et cession de la partie "Front office" de notre activité Asie dans BPC à deux jeunes entrepreneurs pour maintenir le service à nos clients Editeurs, Partenaires-Livres® conservant sa filiale "BPC" avec ses participations industrielles mais peu d'activités commerciales.

2019 Acquisition d'une participation de 25 % dans Librisphaera une "start up" spécialisée dans le livre individuel sur mesure/POD (Impression à la demande).

2020-2022 Parenthèse de la Covid Investissements raisonnables et mesurés : Babouot a lancé un gros plan d'intégration de la sous-traitance pour 1.6 million d'euros : découpe des cuirs dans leur épaisseur, dorure sur tranche, coins ronds etc... tout ce qui fait le charme des finitions de la reliure ! BPC a reporté sur 2023 l'achat du terrain de la nouvelle usine remplaçant celle de Shenzhen.

De son côté la Holding a renforcé ses positions patrimoniales.



Le Livre... une passion!

Partenaires-Livres® a toujours su communiquer au travers de son propre savoir-faire

1980 Les années 80

Notre première plaquette est présentée sous la forme de deux albums insérés en coffret et un recueil de quatre volumes rassemblés dans un coffret traduit en 3 langues présente nos moyens de fabrication, nos ambitions et notre guide des comptes.



1990 Les années 90

En 1990 nous concevons et réalisons un ouvrage à double ouverture en miroir. Conçu avec une triple reliure, ce livre est présenté dans un coffret découpé à la forme de notre logo. Il illustre à la manière de Jean de La Fontaine notre philosophie d'entreprise pour les années 90.



2000 Les années 2000

Vitrine de notre savoir-faire : A l'occasion du changement de millénaire nous avons réalisé un ouvrage de 80 pages, livré dans un fourreau en deux parties. Concentré de prouesses techniques, ce livre était destiné à mettre en avant notre savoir-faire par l'insertion de pages à doubles rabats, d'hologramme lenticulaire, de films transparents imprimés en quadrichromie et de dorures et vernis sélectifs.

Cet ouvrage nous préparait à conquérir les grands marchés européens des années 2000 et à l'arrivée de la nouvelle monnaie européenne.



Faire savoir notre savoir-faire!

Par l'événementiel

A l'occasion de l'inauguration de la nouvelle ligne de reliure automatisée "Star 2000" nous avons édité une carte routière dans son "livre coffret" afin d'inviter nos clients à venir la découvrir en fonctionnement.

Cette carte représente, étape par étape, le parcours des ouvrages sur la ligne de fabrication.

Par la presse spécialisée

Les évolutions de structure du groupe et ses nouveaux investissements technologiques sont exposés en 4e de couverture de magazines spécialisés dans les métiers de livre.

Par des guides pratiques

Le Livret "Pass'Part", une manière très originale de présenter chacune de nos filiales.

Il fut édité dès l'an 2000 puis réédité en langue anglaise en 2005.



Depuis 1988, notre guide des comptes est édité chaque année.



Sur internet et les réseaux sociaux

www.partenaires-livres.com

Mis en ligne dès 1997, notre site internet décline en trois langues toute l'activité du groupe. Il a fait l'objet en 2020 d'un rafraîchissement total de son ergonomie et de son identité visuelle.



Partenaires-Livres® partage sa passion du livre...

Notre forte volonté à partager notre passion pour la fabrication du livre nous pousse aujourd'hui à apporter notre support à une start-up spécialisée dans la fabrication du livre individuel sur mesure.

LibriSphaera ... Manufacture et Maison d'Édition Créateur de livres et d'objet livres, l'Art de lire à la française



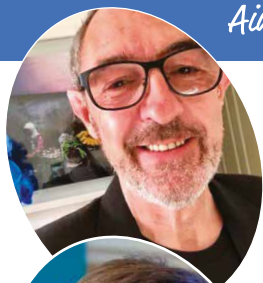
LibriSphaera
« L'Art de lire à la française »

LibriSphaera a été créée en 2016 afin de proposer des livres uniques réalisés par les artisans français du livre. Nous nous adressons aux particuliers, auteurs et entreprises qui souhaitent disposer d'un écrin sur-mesure et fait à la main pour les textes auxquels ils tiennent. Nous entendons ainsi renouveler le rapport au livre en tant qu'objet, mettre en valeur les savoir-faire au cœur de la confection des livres et créer un espace de discussion entre les différents acteurs : auteurs, artisans, lecteurs : "la sphère du livre".

Cette activité a son développement propre et nous avons créé approximativement un livre par mois depuis 2017. Au fur et à mesure de cette activité de "Manufacture d'ouvrage", nous avons reçu de nombreuses sollicitations d'auteurs souhaitant approfondir la relation entre leur texte et le livre en tant qu'objet.

Il est alors question de poursuivre la création artistique de l'auteur dans la matière du livre. Nous avons ainsi progressivement ajouté à LibriSphaera une activité d'édition classique avec un double parti-pris éditorial : cette réflexion entre le texte et le livre en tant qu'objet, et la narration de "belles histoires", autrement dit des itinéraires personnels marquants

Alexis, qui composait des poèmes, voulut les offrir à sa Grand-Mère dans un bel écrin. Il demanda à Philippe de concrétiser son rêve. Ainsi est née LibriSphaera.



Philippe FOUCHARD

Compositeur-typographe de formation, directeur de fabrication dans plusieurs maisons d'édition et photographe de témoignage. Philippe est basé à Paris.

Philippe assure au quotidien le travail avec les artisans. Il supervise le design, la fabrication et la qualité des ouvrages de la Maison d'édition. Il est également en charge de la communication de LibriSphaera.



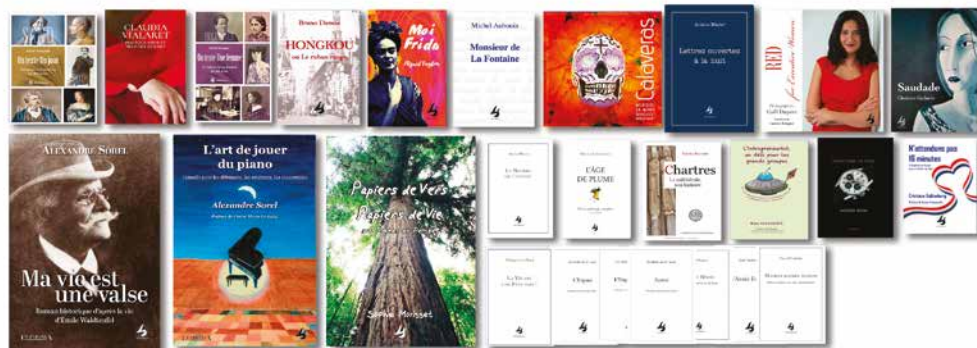
Alexis MILCENT

HEC - La Sorbonne, Coach en marketing, développement durable et relations humaines. Alexis est basé à New York. Alexis est le créatif de la Maison : chaque jour une nouvelle idée pour promouvoir l'art de lire à la française ! En cela, il s'occupe plus particulièrement du Marketing et de la rédaction du contenu de LibriSphaera.



LibriSphaera Manufacture

LibriSphaera met en lumière les artisans qui font l'âme d'un ouvrage : l'auteur bien sûr, mais aussi le graphiste, le papetier, l'imprimeur, le relieur... Tous les ouvrages "Manufacture" sont signés de la main des artisans qui ont façonné le livre.



LibriSphaera Maison d'Édition

LibriSphaera exerce une activité d'édition classique avec un double parti-pris éditorial : cette réflexion entre le texte et le livre en tant qu'objet, et la narration de "belles histoires", autrement dit des itinéraires personnels marquants.



LibriSphaera Marque Blanche

Conseils éditoriaux, mise en page, fabrication haut de gamme, LibriSphaera a beaucoup de plaisir à accompagner les clients pour réaliser des ouvrages d'exception. Notre maison mobilise sa communauté d'artisans au service des particuliers, des collectivités territoriales, des entreprises et des associations.



Responsabilité sociétale de l'entreprise

Un engagement collectif et individuel

L'approche en faveur de la Responsabilité Sociétale des Entreprises du Groupe se situe autour de la maîtrise de la chaîne d'approvisionnements, l'éthique des affaires, la lutte contre la corruption, les achats responsables, la logistique, les ressources humaines et droits de l'homme, le travail des sous-traitants ainsi que la diminution des émissions de gaz à effet de serre tout en évitant les pollutions avec un grand respect pour la biodiversité.

Ce challenge permanent pour faire évoluer la société et répondre sans cesse de mieux en mieux aux enjeux sociaux, environnementaux et économiques du monde dans lequel nous intervenons est partagé par l'ensemble des collaborateurs afin de donner du sens à notre savoir-faire.

Cela se traduit par une approche au travail dans l'intérêt de l'homme et de la société ainsi qu'un engagement collectif et individuel que nous maintenons et développons avec énergie.

Environnement Notre challenge "Pacte 30"

Le Groupe poursuit une démarche d'amélioration continue de ses performances environnementales et de prévention des risques afférents, en menant des audits et des contrôles de conformité à sa politique environnementale, au droit et toutes les autres exigences auxquelles le Groupe souscrit.

De plus, afin de marier Ecologie et Economie, nous avons développé un programme "Pacte 30" qui consiste à réduire nos consommations en eau, électricité et essence de 30% en cinq ans.

Ressources humaines Droits de l'homme

Le Groupe agit en employeur responsable et promeut la diversité, le respect des lois et conventions internationales en matière de conditions de travail et droits de l'homme. Nous sensibilisons toutes les parties prenantes aux enjeux de non-discrimination, solidarité, sécurité et prenons en compte les plus vulnérables. Pour faire respecter ces règles fondamentales chaque intervenant dans l'entreprise a pris connaissance et validé nos chartes strictes. L'ascenseur social dans notre société est une réalité et un formidable moteur interne.

Interdépendance...

Toutes les études nous ont donné raison dans cette démarche où nous concilions l'homme, la nature et la machine, car l'un ne va pas sans l'autre et tous sont interdépendants.



Ethique des affaires Intégrité Ouverture Adaptabilité

Nous avons défini des règles claires et inflexibles à travers notre Code Ethique. Il s'adresse à chaque salarié du Groupe, quels que soit son métier, sa position hiérarchique et son affectation. Elle comprend cinq parties : les références inspirant l'action du Groupe et des salariés, les engagements conjoints de Partenaires-Livres® et des salariés, les engagements de l'employeur, les engagements du salarié, et les engagements particuliers du manager. Partenaires-Livres® et ses salariés reconnaissent l'engagement, l'intégrité, l'ouverture, l'adaptabilité comme des valeurs clés.



Achats responsables Nos piliers fondateurs

Le groupe Partenaires-Livres® étend toute sa responsabilité sociétale et environnementale à ses fournisseurs. Tous nos partenaires sont sélectionnés selon des critères éthiques, environnementaux, sociétaux et économiques. La signature de notre charte Achats responsables est un préambule obligatoire à toutes négociations. Nos fournisseurs s'engagent eux-mêmes dans une démarche RSE active et productive et nous fournissent audits et certificats.

Les propres indicateurs de suivi de ces initiatives nous permettent de définir des plans d'action et de se placer dans une démarche d'amélioration continue. Comme vous l'avez peut-être compris nous associons, à chaque fois que cela est possible, l'écologie, le bien-être au travail et la rentabilité, et lorsque cela ne nous semble pas possible, nous innovons en créant une nouvelle approche des tâches et missions au sein de l'entreprise. Ces piliers fondateurs ont jusque-là porté leurs fruits, notre société peut s'enorgueillir de conserver sa marge ce qui, en cette période difficile, est précieux.



Certifications

Les nombreux organismes certificateurs qui reconnaissent nos engagements nous confortent dans cette démarche vers l'excellence. Les certifications citées ci-dessous renforcent encore la confiance que nos clients nous portent.



ECOVADIS a audité notre politique de management ainsi que ses actions afin d'en mesurer la performance. C'est ainsi que le groupe Partenaires-Livres® et ses filiales dans sa totalité, ont été récompensés par une médaille d'argent avec la notation 60/100 dans la catégorie des plus de 500 personnes. Chaque jour nous poursuivons ces engagements pour continuer sans cesse à nous améliorer, certains que cette démarche enrichit nos relations de travail.



	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998
PRODUITS D'EXPLOITATION	25 937	29 558	44 323	54 988	58 423	59 681	58 370	64 151	68 958	60 538	64 343	64 418
Consommations	9 177	7 229	11 425	20 820	16 797	26 265	23 787	26 234	25 078	21 600	24 584	25 480
MARGE BRUTE	16 761	22 329	32 898	34 168	41 626	33 416	34 583	37 917	38 938	38 938	39 759	38 938
Autres achats et charges externes	2 632	6 436	12 206	7 408	11 479	7 112	7 313	8 261	8 902	6 680	5 598	5 984
Salaires et charges sociales	7 157	8 132	12 184	15 987	18 804	16 422	16 565	18 372	21 621	21 040	21 630	21 150
Impôts et taxes	599	672	859	877	1 084	1 260	1 296	1 415	1 859	1 799	1 992	2 001
EBITDA	6 374	7 089	7 649	9 896	10 259	8 623	9 409	9 869	9 419	9 419	10 539	9 803
Dotations aux amortissements	2 366	2 805	3 550	4 305	6 397	5 338	5 203	5 256	5 730	6 463	6 345	5 757
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 008	4 284	4 098	5 591	3 862	3 284	4 206	4 614	2 956	2 956	4 194	4 046
RESULTAT FINANCIER	(197)	(956)	(1 079)	(1 214)	(1 175)	(1 021)	(1 797)	(1 460)	(1 700)	(1 563)	(1 074)	(952)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 811	3 328	3 019	4 377	2 687	2 264	2 409	3 153	1 394	1 394	3 120	3 094
CASH FLOW COURANT AVANT IMPÔTS	6 176	6 133	6 569	8 682	9 084	7 602	7 611	8 409	7 856	7 856	9 465	8 851
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(54)	133	776	(420)	(1 002)	340	549	(17)	(207)	1 693	(887)	730
Participation des salariés au résultat de l'entreprise	376	150	93	215	206	28	64	21	65	50	11	35
Impôts sur les bénéfices	1 458	1 374	1 106	1 433	838	818	1 010	1 033	1 434	1 168	868	1 471
RESULTAT NET DES ACTIVITES	1 923	1 936	2 596	2 309	640	1 758	1 884	2 082	1 869	1 869	1 355	2 318
CAPITAUX PROPRES	8 632	9 360	13 385	18 546	18 611	19 877	20 442	22 033	24 287	24 287	25 789	27 725

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
PRODUITS D'EXPLOITATION	111 421	137 173	132 885	125 176	112 128	113 783	128 353	7 975	7 616	8 298	8 971	9 102	12 252	11 472	11 857	11 380	11 759
Consommations	48 235	64 318	60 829	54 873	50 944	53 028	58 650	2 598	2 460	2 674	4 573	5 213	7 642	7 025	7 558	7 402	6 949
MARGE BRUTE	63 186	72 855	72 056	70 303	61 184	60 755	69 703	5 377	5 156	5 624	4 399	3 889	4 610	4 447	4 299	3 978	4 810
Autres achats et charges externes	12 666	13 332	14 626	14 065	11 474	12 765	20 765	1 372	1 774	2 134	644	724	955	798	971	963	1 101
Salaires et charges sociales	34 509	42 873	41 070	41 246	37 001	34 912	37 491	2 224	2 713	2 897	2 934	2 144	2 480	2 324	2 221	2 089	2 234
Impôts et taxes	2 076	2 031	2 102	2 108	2 073	2 163	2 202	190	210	142	184	88	119	150	177	121	120
EBITDA	13 935	14 619	14 258	12 884	10 636	10 915	9 245	1 591	459	451	637	933	1 056	1 176	930	805	1 355
Dotations aux amortissements	6 887	8 133	7 870	8 262	7 903	8 077	6 920	653	447	388	437	467	524	599	666	677	645
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 048	6 486	6 388	4 622	2 733	2 838	2 325	938	12	63	200	466	532	577	264	127	710
RESULTAT FINANCIER	(1 292)	(1 533)	(1 213)	(1 567)	(1 213)	(1 043)	571	342	434	312	108	52	500	117	388	326	473
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	5 756	4 953	5 175	3 055	1 520	1 795	2 896	1 280	446	375	308	518	1 032	694	652	454	1 183
CASH FLOW COURANT AVANT IMPÔTS	12 643	13 086	13 045	11 317	9 423	9 872	9 816	1 933	893	763	745	985	1 556	1 293	1 318	1 131	1 828
RESULTAT EXCEPTIONNEL	791	829	(1 533)	747	745	793	(1 219)	(617)	3 173	(317)	115	(291)	231	426	1 752	(94)	(216)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise	54	18	43	41	35	11	9	15	18	21	49	62	83	95	114	72	83
Impôts sur les bénéfices	2 133	1 625	501	846	586	844	958	99	1 062	0	81	62	279	173	654	(43)	74
RESULTAT NET DES ACTIVITES	4 360	4 139	3 098	2 915	1 644	1 733	710	549	2 539	37	293	103	901	852	1 636	331	810
CAPITAUX PROPRES	38 141	41 358	42 612	42 876	42 544	33 946	21 696	17 496	13 704	14 165	14 248	14 766	15 936	16 079	17 132	17 686	17 799

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PRODUITS D'EXPLOITATION	12 446	12 754	9 389	5 944	5 579	6 495	8 002
Consommations	6 901	7 026	3 912	1 960	1 612	2 103	3 123
MARGE BRUTE	5 546	5 729	5 477	3 984	3 967	4 392	4 879
Autres achats et charges externes	1 183	999	1 013	967	865	868	1 001
Salaires et charges sociales	2 394	3 288	2 871	2 144	2 007	2 164	2 348
Impôts et taxes	124	140	147	135	132	134	139
EBITDA	1 845	1 302	1 447	738	963	1 225	1 391
Dotations aux amortissements	699	761	683	688	599	619	668
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 145	540	764	50	364	606	723
RESULTAT FINANCIER	378	245	173	179	87	79	85
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 523	786	936	229	452	685	807
CASH FLOW COURANT AVANT IMPÔTS	2 223	1 547	1 619	917	1 050	1 304	1 475
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(163)	(301)	(257)	88	(126)	(15)	(348)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise	110	72	72	56	29	108	118
Impôts sur les bénéfices	(12)	97	80	11	4	111	17
RESULTAT NET DES ACTIVITES	1 262	316	527	250	293	451	324
CAPITAUX PROPRES	17 830	18 424	18 307	18 563	18 530	19 261	19 665



La Maison du Livre
25 bis, rue Jean DOLENT
75014 Paris



Notre équipe en plein match



PARTENAIRES-LIVRES®

HOLDING ANIMATRICE
Paris XIV - France



ACTIF	AMORTISSEMENTS		31/12/2022	31-12-12021
	BRUT	ET PROVISIONS		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 910 267	2 166 885	6 743 382	6 916 181
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 201 146	428 981	772 165	829 363
Usufruit Point-P Malesherbes terrain 8 303m² D&G - Fin 30-06-2036	214 161	76 486	137 675	147 873
Usufruit bureaux Notre-Dame - Fin 30-06-2036	158 909	56 753	102 156	109 723
Usufruit bureaux rue de Rome - Fin 30-06-2036	414 000	147 857	266 143	285 857
Usufruit Parts SCI Le Moulin bureaux Jean Dolent - Fin 30-06-2036	414 076	147 884	266 192	285 910
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 086 304	1 737 904	2 348 401	2 426 403
Terrains Malesherbes 8.520m² + 3.105m² communs	65 622	-	65 622	65 622
Terrains Romans-sur-Isère 14.910 m²	138 353	-	138 353	138 353
Terrains Lagny/Marne ex-Bardot 721m²+TUP 3.132 m²	233 089	-	233 089	233 089
Terrains Parking Notre Dame	22 757	-	22 757	22 757
Construction entrepôt Malesherbes Binet	262 675	262 675	-	-
Construction usine Romans-sur-Isère	570 923	283 187	287 736	312 136
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	925 211	323 590	601 620	626 583
SCI Le Moulin bureaux JD (575 406 + 804 207)	1 379 613	511 469	868 144	880 268
Parking Notre Dame	91 027	3 641	87 386	91 027
Autres Immobilisations Corporelles	397 035	353 341	43 694	56 570
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 622 816	-	3 622 816	3 660 415
Participations Groupe	3 407 526	-	3 407 526	3 407 526
TBS	274 530	-	274 530	274 530
ATELIERS BABOUOT	1 939 342	-	1 939 342	1 939 342
BOOK PARTNERS CHINA Ltd	943 754	-	943 754	943 754
SCI Regroupements	149 900	-	149 900	149 900
BOURGOGNE RELIURE	100 000	-	100 000	100 000
SCI Noisy	39 900	-	39 900	39 900
Sarl BERNYS	54 342	-	54 342	54 342
SCI Jules Hochet	100 000	-	100 000	100 000
Autres Immobilisations Financières	6 201	-	6 201	43 800
Dépôts de garantie SCI Le Moulin et EDF 300 €	14 848	-	14 848	14 848
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 171 710	-	8 171 710	7 638 800
CREANCES	1 085 626	-	1 085 626	640 130
Clients & comptes rattachés	281 513	-	281 513	35 183
Créances cptes courants filiales (dont TBS 423 562)	588 045	-	588 045	574 797
Autres créances	216 068	-	216 068	30 149
DISPONIBILITES	7 085 204	-	7 085 204	6 996 079
Valeurs mobilières RMM Cardif	2 281 829	-	2 281 829	4 926 686
Dépôts à terme	3 091 227	-	3 091 227	1 751 640
Banques	1 712 149	-	1 712 149	317 754
Charges constatées d'Avance	880	-	880	2 591
TOTAL GENERAL	17 081 977	2 166 885	14 915 092	14 554 980



PASSIF	31/12/2022	31-12-12021
CAPITAUX PERMANENTS	13 574 762	13 699 898
CAPITAUX PROPRES	13 550 847	13 699 898
Capital Social	12 500 000	12 500 000
Réserve légale	140 050	135 732
Report à nouveau	858 266	977 811
Résultat de l'exercice	52 530	86 355
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	23 915	-
Provisions pour risques et charges	23 915	-
DETTES	1 340 330	855 082
Compte Courant du dirigeant	93 859	25 600
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	-	-
Dépôts de garantie reçus	41 600	41 100
Dettes Fournisseurs & Comptes Rattachés	22 201	20 543
Dettes Fiscales & Sociales	95 747	138 075
Dettes sur Immobilisations en cours	-	-
Dettes en compte courant	1 064 813	610 000
Autres dettes	22 111	19 764
Produits constatés d'Avance	-	-
TOTAL GENERAL	14 915 092	14 554 980



	2022	2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	948 606	843 481
Prestations usines	427 987	363 544
Autres produits	520 619	479 937
CHARGES D'EXPLOITATION	1 037 918	938 532
Autres achats et charges externes	317 151	277 739
Impôts et taxes	32 006	31 124
Salaires et traitements	400 403	358 947
Charges sociales	151 675	138 225
Dotations aux amortissements	136 684	132 496
RESULTAT D'EXPLOITATION	(89 312)	(95 051)
PRODUITS FINANCIERS	8 765	1 613
Autres intérêts et produits assimilés	8 765	1 613
Produits financiers de participation	0	0
CHARGES FINANCIERES	0	973
Intérêts et charges assimilées sur investissements	0	76
Intérêts et charges assimilées sur gestion	0	897
RESULTAT FINANCIER	8 765	640
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(80 547)	(94 411)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	200 080	1 000
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	200 080	1 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises de provisions sur opérations de gestion	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	225 397	36 671
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 317	19 705
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	21 566	16 966
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	198 514	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(25 317)	-35 671
Impôts sur les bénéfices	-1 440	-3 000
Produit d'intégration fiscale	-927	-57 663
Crédit Impôts	0	0
TOTAL DES PRODUITS	1 157 451	846 093
TOTAL DES CHARGES	1 260 948	915 513
RESULTAT NET HORS DIVIDENDES GROUPE	-103 497	-69 420
Dividendes Intra-Groupe	156 028	155 775
RESULTAT NET	52 530	86 355



	2022	%	2021	%
Produits usines	455 000		479 937	
Redevances usines	427 987		363 544	
Produits financiers	74 384		1 613	
TOTAL PRODUITS	957 371	100%	845 093	100%
Services extérieurs	317 151	33,13%	277 739	32,86%
VALEUR AJOUTEE	640 220	66,87%	567 354	67,14%
Personnel	552 078	57,67%	497 172	58,83%
Impôts et taxes	32 006	3,34%	31 124	3,68%
EBITDA	56 137	5,86%	39 058	4,62%
Charges financières	0	0,00%	-973	-0,12%
Dotation d'exploitation	-136 684	-14,28%	-132 496	-15,68%
RESULTAT D'EXPLOITATION	(80 547)	-8,41%	(94 411)	-11,17%
CASH FLOW BRUT D'EXPLOITATION	56 137	5,86%	38 085	4,51%
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(80 547)	-8,41%	(94 411)	-11,17%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	-21 566	-2,25%	-16 966	-2,01%
Résultat exceptionnel	-3 751	-0,39%	-18 705	-2,21%
Résultat exceptionnel	(25 317)	-2,64%	-35 671	-4,22%
Impôts sur les sociétés - C.I.C.E	-2 367	-0,25%	-60 663	-7,18%
RESULTAT NET	(103 497)	-10,81%	-69 420	-8,21%
Produits de Participation Groupe	156 028		155 775	
RESULTAT NET	52 530		86 355	
FREE CASH FLOW	189 214	19,76%	183 852	21,76%



RESSOURCES	2022 12 mois	2021 12 mois
Résultat net	52 530	86 427
Dotation aux amortissements	136 684	132 496
Variation des provisions	23 915	0
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	213 129	218 924
Augmentation des fonds propres	0	0
Nouveaux emprunts L & M Terme	0	0
Valeur nette comptable des immo.corpo cédées	0	0
Valeur nette comptable des immo.financ. cédées	45 246	8 302
Variation de périmètre	0	0
TOTAL RESSOURCES	258 376	227 226
EMPLOIS		
Réduction des fonds propres	0	0
Dividendes avec PFL versés aux actionnaires	201 582	0
Acquisition d'immobilisations corporelles	6 132	117 630
Acquisition d'immobilisations financières	3 000	11 662
Remboursement d'emprunt L & M terme	0	35 000
Remboursement d'emprunt obligataire	0	0
Autres emplois (charges à répartir)	0	0
TOTAL EMPLOIS	210 714	164 292
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	47 662	62 934
Variation des stocks nets	0	0
Variation des créances nettes	443 786	131 068
Variation des fournisseurs et autres dettes	-485 248	-660 963
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-41 463	-529 895
VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE	89 125	592 829
Trésorerie à la clôture	7 085 204	6 996 079
Trésorerie à l'ouverture	6 996 079	6 403 251
Variation de la trésorerie	89 125	592 829
Endettement fin de période	-	-



Financements au 31-12-2022	Capital dû au 31-déc-22	REMBOURSEMENTS 2023		Capital dû au 31-déc-23	REMBOURSEMENTS 2024		Capital dû au 31-déc-24
		Capital	Intérêts		Capital	Intérêts	
TOTAL DES EMPRUNTS							





Au 31 Décembre 2022	Total HT des Investissements	Amortissements déductions faites des reprises sur cessions	2023
Usufruit Point-P Malesherbes terrain 8 303m² D&G - Fin 30-	214 161	76 486	10 198
Usufruit bureaux Notre-Dame - Fin 30-06-2036	158 909	56 753	7 567
Usufruit bureaux rue de Rome - Fin 30-06-2036	414 000	147 857	22 475
Usufruit Parts SCI Le Moulin bureaux Jean Dolent - Fin 30-	414 076	147 884	19 718
Terrains Malesherbes 8.520m² + 3.105m² communs	65 622	-	-
Terrains Romans-sur-Isère 14.910 m²	138 353	-	-
Terrains Lagny/Marne ex-Bardot 721m²+TUP 3.132 m²	233 089	-	-
Terrains Parking Notre Dame	22 757	-	-
Construction entrepôt Malesherbes Binet	262 675	262 675	-
Construction usine Romans-sur-Isère	570 923	283 187	22 922
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	925 211	323 590	24 962
SCI Le Moulin bureaux JD (575 406 + 804 207)	1 379 613	511 469	10 416
Parking Notre Dame	91 027	3 641	3 641
Autres Immobilisations Corporelles	397 035	353 341	13 090
Total	5 287 451	2 166 885	134 990

ANNEES	2024	2025	2026	2027
Usufruit Point-P Malesherbes terrain 8 303m² D&G - Fin 30-	10 198	10 198	10 198	10 198
Usufruit bureaux Notre-Dame - Fin 30-06-2036	7 567	7 567	7 567	7 567
Usufruit bureaux rue de Rome - Fin 30-06-2036	22 475	22 475	22 475	22 475
Usufruit Parts SCI Le Moulin bureaux Jean Dolent - Fin 30-	19 718	19 718	19 718	19 718
Construction usine Romans-sur-Isère	18 488	18 488	18 288	17 288
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	24 962	24 962	24 962	24 962
SCI Le Moulin bureaux JD (575 406 + 804 207)	9 525	6 852	6 852	6 684
Parking Notre Dame	3 641	3 641	3 641	3 641
Autres Immobilisations Corporelles	12 299	2 581	0	0
Total Amortissements	128 873	116 482	113 701	112 534

ANNEES	2028	2029	2030	2031
Usufruit Point-P Malesherbes terrain 8 303m² D&G - Fin 30-	10 198	10 198	10 198	10 198
Usufruit bureaux Notre-Dame - Fin 30-06-2036	7 567	7 567	7 567	7 567
Usufruit bureaux rue de Rome - Fin 30-06-2036	21 635	19 714	19 714	19 714
Usufruit Parts SCI Le Moulin bureaux Jean Dolent - Fin 30-	19 718	19 718	19 718	19 718
Construction usine Romans-sur-Isère	15 954	11 953	11 953	11 953
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	24 962	24 962	24 962	24 962
SCI Le Moulin bureaux JD (575 406 + 804 207)	6 334	5 063	1 252	1 252
Parking Notre Dame	3 641	3 641	3 641	3 641
Total Amortissements	110 009	102 817	99 006	99 006

ANNEES	2032	2033	2034	2035
Usufruit Point-P Malesherbes terrain 8 303m² D&G - Fin 30-	10 198	10 198	10 198	10 198
Usufruit bureaux Notre-Dame - Fin 30-06-2036	7 567	7 567	7 567	7 567
Usufruit bureaux rue de Rome - Fin 30-06-2036	19 714	19 714	19 714	19 714
Usufruit Parts SCI Le Moulin bureaux Jean Dolent - Fin 30-	19 718	19 718	19 718	19 718
Construction usine Romans-sur-Isère	11 953	11 953	11 953	11 953
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	24 962	24 962	24 962	24 962
SCI Le Moulin bureaux JD (575 406 + 804 207)	1 252	1 252	1 252	1 252
Parking Notre Dame	3 641	3 641	3 641	3 641
Total Amortissements	99 006	99 006	99 006	99 006

ANNEES	2036	2037	2038	2039
Usufruit Point-P Malesherbes terrain 8 303m² D&G - Fin 30-	5 099	0	0	0
Usufruit bureaux Notre-Dame - Fin 30-06-2036	3 784	0	0	0
Usufruit bureaux rue de Rome - Fin 30-06-2036	9 857	0	0	0
Usufruit Parts SCI Le Moulin bureaux Jean Dolent - Fin 30-	9 859	0	0	0
Construction usine Romans-sur-Isère	11 953	11 953	11 953	11 953
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	24 962	24 962	24 962	24 962
SCI Le Moulin bureaux JD (575 406 + 804 207)	1 252	1 252	1 252	940
Parking Notre Dame	3 641	3 641	3 641	3 641
Total Amortissements	70 407	41 809	41 809	41 496

ANNEES	2040	2041	2042	2043
Construction usine Romans-sur-Isère	11 953	11 953	11 953	8 965
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	24 962	24 962	24 962	24 962
Parking Notre Dame	3 641	3 641	3 641	3 641
Total Amortissements	40 556	40 556	40 556	37 568

ANNEES	2044	2045	2046	2047
Constructions Lagny sur Marne ex-Bardot + TUP	24 962	24 962	24 962	2 528
Parking Notre Dame	3 641	3 641	3 641	0
Total Amortissements	28 603	28 603	28 603	2 528



	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022
Produits exceptionnels				
Indemisation /travaux Bardot	4			
Indemisation assurances	1			
Reprise provisions devenues disponibles	33			
Reprise Prov retraite		7	-	
Profit sur opérations de gestion	6	8	1	0
Prestation assistance risque client Babouot				200
Profit Exceptionnel sur Exer.Antérieur	9	51	-	
Cession immobilisations Corpus		0	-	
Cession immobilisations Financière	-			
Total	54	66	1	200
Charges exceptionnelles				
Jetons de présence	3	3	3	3
Charges Exceptionnelles sur Exer.Antérieur		1	4	0
Charges exceptionnelles	0	14	5	3
Charges sur opérations de gestion	0	0	-	
Frais				
Frais Exceptionnels de formation	40	40	-	
Frais de recrutement comptabilité et chauffeur	-	17	8	
Honoraires exceptionnels	3	14	-	
Provisions départ retraite	7	-	-	
Indemnité départ retraite		7	-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	-		17	22
Provisions sur risques clients & social	-		-	
Provisions pour dépréciation des Produits de Placements				175
Provisions pour risques				24
Total	52	96	37	225
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1	-31	-36	-25

Comptes Sociaux Partenaires-Livres®
Tableau des risques provisionnés

	Risque -	Risque +
Engagement Retraites	0	
Valeurs Titres de Participations	0	
Valeurs Immobilières	0	
Contestation URSSAF	24	



Notre Show Room

**La Maison du Livre
25 rue Jean dolent
75014 Paris**

Mesdames, Messieurs, chers Actionnaires,

Conformément à l'article L.225-68, alinéa 9 du code de commerce, nous vous présentons nos observations sur le rapport de gestion et les comptes présentés par le directoire.

Nous vous précisons que le directoire a rendu compte régulièrement de sa gestion au Conseil de Surveillance et lui a communiqué dans les délais légaux les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022 ainsi que le contenu de son rapport.

Nous notons que le bénéfice de l'exercice social, analysé en détail dans les documents remis au Conseil s'élève à 52 530 €.

Votre commissaire aux comptes nous a indiqué qu'il n'aurait pas de réserves à formuler sur les comptes.

Aussi nous vous invitons à approuver les résolutions qui vous sont soumises.

LE CONSEIL DE SURVEILLANCE



Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos au 31 décembre 2022, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société PARTENAIRES-LIVRES®, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
 - La justification de nos appréciations,
 - Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.
- Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Directoire. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

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

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de l'exercice.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérification et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris le 4 Avril 2023 par 2M Consulting



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, des dispositions du règlement CRC 99-03 (arrêté ministériel du 22 juin 1999) et conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des règles et 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Comptabilisation des plus ou moins-values de placements :

Dans le souci de donner une information plus proche de la réalité économique du patrimoine de la société, les plus ou moins-values de placements sont comptabilisées sur l'exercice suivant les valeurs du 31 décembre.

Au titre de l'exercice une provision pour dépréciation de 174 599 €a été comptabilisée en résultat.

b) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition ou à leur coût de production). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de leur nature et de la durée de vie prévue.

Les constructions sont amorties suivant les normes IFRS afin de faire correspondre les amortissements et la durée de vie réelle des différents composants des immeubles, maçonnerie, charpente, bardage, menuiseries, plâtrerie, carrelage, agencements, électricité, climatisation, peinture, sol, étanchéité et divers frais, durée de 5 à 30 ans suivant la longévité.

Les autres immobilisations sont majoritairement amorties sur une durée de vie de 5 à 10 ans.

c) Participations :

1. Le portefeuille des participations détenues est aujourd'hui le suivant :

	% détention	Chiffre d'affaires	Résultat net	Situation nette	VNC des titres détenus
Sas Ateliers BABOUOT	100 %	3 970 979	141 644	5 517 594	1 939 342
SA TBS	100 %	125 367	9 825	1 170 902	274 530
Book Partners China Ltd	100 %	HK\$ 18 644 192	HK\$ 521 360	HK\$ 20 888 327	943 754
SCI REGROUPEMENTS	99,93 %	8 213	7 866	165 294	149 900
SCI NOISY	100 %	0	0	40 000	39 900
Sas Bourgogne Reliure	100 %	184 243	13 407	197 660	100 000

2. Autres immobilisations financières

Il s'agit principalement de dépôts et cautionnements



d) Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il apparaît une perte probable.

Le poste clients comprend :

- le service palettes-mois des mois novembre et décembre de l'entrepôt Binet Nord pour 17 351,96 € et de l'entrepôt Bardot pour 12 675,72 € .
- la facturation aux Ateliers Babouot d'une prestation de services du mois de décembre pour 12 197,08 € et d'une convention de prestations de service pour 240 000,00 €

Les créances totalisent un montant de 1 889 834 € comprennent des avances consenties à des filiales à hauteur de 1 391 144 € dont :

SCI Le Moulin	804 207
Book Partners China Ltd	163 375
TBS	423 562

e) Impôts sur les Sociétés :

La SA Partenaires-Livres®, tête de groupe, et ses filiales Ateliers Babouot et Bourgogne Reliure forment le périmètre de l'intégration fiscale.

Résultat Fiscal d'ensemble du Groupe		Crédits d'impôts	
Partenaires-Livres®	-18 841,29	0,00	
Babouot	- 37 374,00	0,00	
" "		8 000,00	Métier Art
Bourgogne Reliure	3 707,90	1 440,00	Réduction Impôts
Résultat Fiscal Groupe	-52 407,39		
Déductions et Réintégrations	2 742,00		
Déficits antérieurs	0,00		
Résultat Fiscal d'Ensemble	-49 665,39	9 440,00	
Impôts Société		Crédits d'impôts	
Impôts société sur 38.120 x 15 %	0,00		
Impôts société > 38 120 x 25%	0,00		
	0,00		IS Net à payer
IS Groupe	0,00	0,00	0,00
IS Babouot	0,00		
IS Bourgogne Reliure	927,00		
	927,00		
Produit ou Charge d'intégration	927,00		

f) Rémunération des dirigeants :

Le montant de la rémunération ne peut être indiqué, puisque cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

g) Ventilation du chiffre d'affaires de 948 605,52 € et de rémunération pour 156 028 €

Constitués d'activités pour	564 381,39 €
soldes BINET sud (45-Malesherbes) –	90 853,60
activité BINET nord (45-Malesherbes) – (service palettes-mois)	96 231,58
ancien Siège Bureaux rue de Rome 75017 Paris –	40 398,41
distribution POINT-P (45-Malesherbes) –	92 193,52
usine de cartonnages (26-Romans-sur-Isère) –	81 687,22
usine Lagny-sur-Marne ex Bardot	51 631,23
Autres dont location d'un parking	1 958,00
Refacturation des frais avancés pour BPC	160,00
Refacturation des frais avancés pour Babouot	46 884,06
Prestations services TBS, SCI LE Moulin et Bourgogne Reliure	62 337,50

et de mise à disposition de personnels à BPC pour 98 244,85 €

La société a également perçu :

- 150 000 € de la société BABOUOT au titre de la présidence (montant identique à celui de 2021)
- 65 619,08 € en rémunération des disponibilités de trésorerie.

h) Faits marquants après clôture :

La situation tant nationale que mondiale en ce début d'année 2023 est extrêmement tendue.

Le conflit mené par la Russie contre l'Ukraine début février 2022 se poursuit ayant entraîné d'importantes répercussions sur les marchés de l'énergie et des denrées alimentaires.

A ce jour, notre société et nos filiales Bourgogne Reliure et Book Partners China font face.

Notre filiale Babouot a quant à elle subi une hausse sans précédent de son coût de l'énergie et étudie les différents dispositifs mis en place par le Gouvernement pour soutenir les entreprises.

La Chine ayant mis fin à sa politique zéro Covid, nous avons pu nous redre dans nos imprimeries en Chine dans le cadre du suivi de fabrication de Book Partners China et pu constater que l'activité se maintient.

i) Les honoraires du commissaire aux comptes pour l'exercice 2022 sont arrêtés à 4 000,00€

j) Résultat Exceptionnel :

Il est constitué pour l'essentiel de frais divers de gestion non récurrents.

k) Engagements de retraite :

Les engagements retraite ne sont pas précisés du fait de leur caractère non significatif.

*



Ateliers
BABOUOT

ATELIERS BABOUOT

LAGNY-SUR-MARNE
France



Le luxe à la Française

Papiers fins et ouvrages à forte épaisseur

Depuis leur création en 1923, les Ateliers Babouot sont spécialisés dans la reliure d'ouvrages en papier très fin : les encyclopédies, les livres liturgiques et la bibliothèque de La Pléiade, qui représente 80% de leur production. Une longue histoire les unit à Gallimard, l'éditeur de la célèbre collection.

En 1931, ce dernier entreprend la publication de grands auteurs dans un format pensé pour le voyage, et lui en confie la reliure.

Spécialiste du travail du cuir, de l'or véritable et du papier fin, ses productions nécessitent par an : 45 kg d'or 23 carats, un cuir de première qualité issu de 35000 peaux de mouton et du papier bible d'une finesse de 36 g/m².

Les 630 volumes et 273 auteurs du catalogue sont choyés dans les ateliers pendant trois semaines en moyenne, avant de rejoindre les librairies et points de vente.



Entreprise du patrimoine vivant

Ses savoir-faire d'exception ont permis aux Ateliers Babouot d'être labellisés par le ministère de l'artisanat "Entreprise du patrimoine vivant" depuis 2013 et de demeurer le relieur exclusif de La Pléiade.

Depuis l'année dernière et grâce à la Région Ile de France, les Ateliers BABOUOT entreprennent un nouveau plan d'investissements important.



La bibliothèque de la Pléiade

Cette collection réunit des éditions de référence des plus grandes œuvres du patrimoine littéraire et philosophique français et étranger, imprimées sur papier bible et reliées sous couverture pleine peau dorée à l'or fin.

Élégante et pratique, d'une lecture aisée, la collection s'enrichit de dix à douze volumes par an. Les textes sont établis à l'aide des manuscrits, des éditions ou des documents les plus sûrs ; les traductions proposées sont nouvelles ou révisées ; des inédits sont révélés aussi souvent qu'il est possible ; des préfaces, des notices et des notes dues aux meilleurs spécialistes attendent le curieux ou le chercheur.



De la très petite à la très grande série...

Fort d'une équipe de 40 compagnons issus de la reliure main et de l'industrie graphique, les Ateliers Babouot sont passés maître dans la fabrication d'ouvrages de qualité, tant à quelques centaines d'exemplaires qu'à plusieurs dizaines de milliers d'exemplaires. Une nouvelle ligne de production spécialement dédiée à la production d'ouvrages de forte épaisseur a vu le jour en 2012.

Nouvelle surface de stockage

Les Ateliers Babouot se sont dotés d'une nouvelle surface de stockage proche de leurs ateliers de Lagny-sur-Marne, offrant ainsi à leurs clients, la possibilité de stocker à court terme leurs fabrications.





ACTIF	AMORTISSEMENTS		31/12/22 net	31/12/21 net
	BRUT	ET PROVISIONS		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 827 668	5 965 851	1 861 817	1 696 430
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 670	14 670		
Autres immobilisations incorporelles	14 670	14 670		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 812 999	5 951 182	1 861 817	1 696 430
Constructions - Aménagement sol	60 787	15 787	45 000	51 079
Installations techniques & matériels	7 131 483	5 473 935	1 657 548	1 464 901
Autres immobilisations corporelles	614 679	461 460	153 218	174 100
Immobilisations financière	6 050		6 050	6 350
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 103 043		5 103 043	5 075 425
STOCKS	1 404 445		1 404 445	1 114 700
Matières premières	914 328		914 328	814 265
En cours de production	145 349		145 349	117 027
Produits intermédiaires & finis	344 768		344 768	183 408
CREANCES	3 698 598		3 698 598	3 960 726
Clients & comptes rattachés	854 089		854 089	703 829
Avances et acomptes versés fournisseurs				100 821
Autres créances	1 427 936		1 427 936	619 069
Autres valeurs mobilières - intérêts à recevoir				
Dépôts à terme	784 859		784 859	1 103 201
Disponibilités	630 814		630 814	1 430 946
Charges constatées d'Avance	900		900	2 860
TOTAL GENERAL	12 930 711	5 965 851	6 964 860	6 771 855



PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PERMANENTS	5 758 541	5 510 330
CAPITAUX PROPRES	5 517 594	5 210 330
Capital social	4 000 000	4 000 000
Réserve légale	160 716	155 716
Autres réserves		
Report à nouveau	469 634	250 419
Résultat de l'exercice	141 644	221 705
Subventions d'équipement	745 600	582 491
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	240 947	300 000
Provisions pour risques	240 947	300 000
DETTES	1 206 319	1 261 525
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	428 835	630 355
Dettes financières à court terme		146 541
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	375 014	126 626
Dettes fiscales & sociales	402 470	357 484
Dettes sur immobilisations en cours		
Autres dettes		519
TOTAL GENERAL	6 964 860	6 771 855



	2 022	2 021
PRODUITS D'EXPLOITATION	4 161 748	3 793 685
Ventes France	3 970 979	4 310 195
Ventes export et assimilées	0	0
Chiffre d'affaires net	3 970 979	4 310 195
Production stockée	189 681	-516 509
Autres produits	1 088	
Transfert de charges	0	0
CHARGES D'EXPLOITATION	3 710 770	3 381 679
Achat de matières premières et autres approvisionnements	1 306 676	1 135 745
Variation de stock	-100 064	-34 017
Autres achats et charges externes	431 104	382 409
Impôts et taxes	86 543	81 171
Salaires et traitements	1 033 703	1 012 859
Personnel Intérimaire	157 611	62 061
Charges sociales	430 361	409 883
Dotations aux amortissements	364 835	331 568
RESULTAT D'EXPLOITATION	450 979	412 006
PRODUITS FINANCIERS	63 426	67 907
Produits des valeurs mobilières	3 123	5 048
Autres intérêts et produits assimilés	60 303	62 859
CHARGES FINANCIERES	3 544	3 996
Intérêts et charges assimilées	3 544	3 996
RESULTAT FINANCIER	59 881	63 911
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	510 860	475 917
PRODUITS EXCEPTIONNELS	373 196	337 145
Reprise charges ex antérieur	5 527	13 196
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	90 779	247 009
Reprise prov pour risque	200 000	13 931
Reprise de provisions et subventions d'équipement	76 890	63 009
CHARGES EXCEPTIONNELLES	749 568	444 816
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	680 868	376 448
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	68 700	68 368
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-376 371	-107 671
Impôts sur les bénéfices	845	154 541
Crédit d'impôts	(8 000)	(8 000)
TOTAL DES PRODUITS	4 606 371	4 206 737
TOTAL DES CHARGES	4 464 727	3 985 032
BENEFICE NET COMPTABLE	141 644	221 705



	2 022	%	2 021	%
Produits	4 161 748		3 793 685	
Consommations	1 206 612	28,99%	1 101 728	29,04%
MARGE BRUTE	2 955 136	100,00%	2 691 957	100,00%
Frais de Personnel	1 621 675	54,88%	1 484 803	55,16%
Achats non stockables	91 193	3,09%	61 220	2,27%
Services extérieurs	339 912	11,50%	321 189	11,93%
Impôts et taxes	86 543	2,93%	81 171	3,02%
Frais de Fonctionnement	517 647	17,52%	463 580	17,22%
EBITDA	815 814	27,61%	743 574	27,62%
Résultat financier	59 881	2,03%	63 911	2,37%
Dotation d'exploitation	364 835	12,35%	331 568	12,32%
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	510 860	17,29%	475 917	17,68%
CASH FLOW BRUT D'EXPLOITATION RECONSTITUÉ	875 695	29,63%	807 485	30,00%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	-68 700	-2,32%	-68 368	-2,54%
Provision pour risque	-140 947	-4,77%	-200 000	-7,43%
Résultat hors exploitation	-166 724	-5,64%	160 697	5,97%
Impôts sur les Sociétés	7 155	0,24%	-146 541	-5,44%
BENEFICE NET COMPTABLE	141 644	4,79%	221 704	8,24%
FREE CASH FLOW	648 946	21,96%	524 868	19,50%
Jours de Production	228		229	



RESSOURCES	2 022	2 021
Résultat net	141 644	221 705
Dotation aux amortissements	364 835	331 568
Variation des provisions	-59 053	200 000
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	447 426	753 273
Augmentation des fonds propres	165 620	382 457
Nouveaux emprunts L & M Terme	0	600 000
Valeur nette comptable des immobilisations cédées	33 000	0
Autres ressources.	0	37 397
TOTAL RESSOURCES	646 046	1 773 127
EMPLOIS		
Dividendes versés aux actionnaires	0	0
Acquisition d'Immobilisations corporelles	563 222	960 024
Acquisition d'Immobilisations Financières	0	0
Remboursement d'emprunt L & M Terme	201 520	228 404
Autres emplois (charges à répartir)	0	0
TOTAL EMPLOIS	764 741	1 188 428
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	(118 695)	584 699
Variation des stocks nets	289 745	(482 492)
Variation des créances nettes	856 346	604 877
Variation des fournisseurs et autres créances	(146 314)	(102 517)
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	999 778	19 868
VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE	(1 118 473)	564 830
Trésorerie à la clôture	1 415 673	2 534 147
Trésorerie à l'ouverture	2 534 147	1 969 316
Variation de la trésorerie	(1 118 474)	564 831



	Total HT	Amortissements au 31/12/2022	Solde	2 023
Immobilisations incorporelles	14 670 €	14 670 €	0 €	0 €
Matériels Industriels	5 594 902 €	5 240 731 €	354 171 €	174 563 €
Autres Immobilisations corporelles	579 394 €	477 247 €	102 147 €	25 490 €
S/Total INVESTISSEMENTS hors relance industrielle	6 188 966 €	5 732 649 €	456 317 €	200 053 €
Plan IDF Relance Industrie réalisé	1 632 653 €	233 204 €	1 399 450 €	157 996 €
Reprise de subvention d'investissement				-11 365 €
Plan IDF Relance Industrie dont 240 K€ reçu 03-23	800 000 €	92 188 €	707 812 €	
Reprise de subvention d'investissement Relance industrie				-76 975 €
Total INVESTISSEMENTS NET	8 621 619 €	5 965 852 €	2 655 767 €	200 053 €
Total Reprise subventions investissements				-88 340 €
ANNEES	2 024	2 025	2 026	2 027
Immobilisations incorporelles	0 €			
Construction sur sol				
Matériels Industriels	57 065 €	35 908 €	16 757 €	14 727 €
Autres Immobilisations corporelles	16 626 €	14 309 €	13 940 €	12 647 €
Total INVESTISSEMENTS hors relance industrie	73 691 €	50 217 €	30 697 €	27 374 €
RELANCE INDUSTRIE				
Reprise de subvention d'investissement	-8 945 €	-4 127 €	-2 064 €	-2 064 €
Plan IDF Relance Industrie réalisé	155 333 €	153 066 €	152 347 €	150 983 €
Reprise de subvention d'investissement Relance industrie	-76 845 €	-75 631 €	-74 937 €	-74 872 €
Total INVESTISSEMENTS NET	229 024 €	203 283 €	183 044 €	178 357 €
Total Reprise subventions investissements	-85 789 €	-79 758 €	-77 001 €	-76 936 €
ANNEES	2 028	2 029	2 030	2 031
Immobilisations incorporelles				
Construction sur sol				
Matériels Industriels	12 323 €	10 595 €	10 481 €	9 079 €
Autres Immobilisations corporelles	11 180 €	5 448 €	2 506 €	0 €
Total INVESTISSEMENTS hors relance industrie	23 503 €	16 043 €	12 987 €	9 079 €
RELANCE INDUSTRIE				
Reprise de subvention d'investissement	-2 064 €	-2 064 €	0 €	0 €
Plan IDF Relance Industrie réalisé	150 983 €	149 724 €	139 870 €	82 922 €
Reprise de subvention d'investissement Relance industrie	-74 202 €	-74 111 €	-69 298 €	-45 057 €
Total INVESTISSEMENTS NET	174 486 €	165 768 €	152 857 €	92 001 €
Total Reprise subventions investissements	-76 266 €	-76 174 €	-69 298 €	-45 057 €
ANNEES	2 032	2 033	2 034	2 035
Immobilisations incorporelles				
Construction sur sol				
Matériels Industriels	8 946 €	3 727 €	0 €	
Autres Immobilisations corporelles	0 €	0 €	0 €	
Total INVESTISSEMENTS hors relance industrie	0 €	0 €	0 €	
RELANCE INDUSTRIE				
Reprise de subvention d'investissement	0 €	0 €	0 €	0 €
Plan IDF Relance Industrie réalisé	23 384 €	21 312 €	21 312 €	21 312 €
Reprise de subvention d'investissement Relance industrie	-13 816 €	-10 453 €	-10 453 €	-10 453 €
Subvention à recevoir				
Total INVESTISSEMENTS NET	23 384 €	21 312 €	21 312 €	21 312 €
Total Reprise subventions investissements	-13 816 €	-10 453 €	-10 453 €	-10 453 €
ANNEES	2 036	2 037	2 038	2 039
Immobilisations incorporelles				
Construction sur sol				
Matériels Industriels	0 €	0 €	0 €	
Autres Immobilisations corporelles	0 €	0 €	0 €	
Total INVESTISSEMENTS hors relance industrie	0 €	0 €	0 €	
RELANCE INDUSTRIE				
Reprise de subvention d'investissement	0 €	0 €	0 €	0 €
Plan IDF Relance Industrie réalisé	21 312 €	18 906 €		
Reprise de subvention d'investissement Relance industrie	-10 453 €	-10 256 €	0 €	0 €
Subvention à recevoir			0 €	0 €
Total INVESTISSEMENTS NET	21 312 €	18 906 €	0 €	0 €
Total Reprise subventions investissements	-10 453 €	-10 256 €	0 €	0 €



I - PRODUITS EXCEPTIONNELS		2022
- Reprise subvention d'équipements+		76 890
- Reprise prov pour risque		200 000
- Produits exceptionnels sur opération de gestion		44 196
- Cession déchets		13 583
- Reprise charge ex antérieur		5 527
- Cession d'immo		33 000
		373 196
II - CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- Charges exceptionnelles sur opération de gestion		150 000
- Surcote énergie		60 553
- Départ retraite Camu		11 903
- Départ retraite Gyslaine		11 914
- Charges exceptionnelles sur opération de gestion Delsart		1 500
- Charges exceptionnelles sur opération de gestion STBT		13 974
- Charges exceptionnelles sur opération de gestion STBT		24 060
- Provisions pour risque sur clients		200 000
- Provision litige salarial		140 947
- Charges sur Opérations RMM		66 017
- Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		68 700
		749 568
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-376 371

Ateliers Babouot SASU Tableau des remboursements 2022

Taux	Financements au 31-12-2022			Capital Dû au 31/12/2022				Capital Dû au 31/12/2023			
	2018-2023	2021-2026		Capital	Interêts	Total	Capital	Interêts	Total		
CIC 0,70% Fixe	224 480 €			7 483	7	7 489	0				
CIC 0,43% Fixe	600 000 €			421 352	119 740	1 576	121 316	301 612	120 256	1 060	
TOTAL				428 835	127 223	1 583	128 805	301 612	120 256	1 060	

Taux	Financements au 31-12-2024			Capital Dû au 31/12/2024				Capital Dû au 31/12/2025			
	2021-2026			Capital	Interêts	Total	Capital	Interêts	Total		
CIC 0,43% Fixe	600 000 €			181 356	120 774	542	121 316	60 582	76	60 658	
TOTAL				181 356	120 774	542	121 316	60 582	76	60 658	

Atelier Babouot SASU Tableau des risques provisionnés

	Risque -	Risque +
Stocks, Clients		
Fournisseurs		
Social		
Provisions de Retraite	57 111	



Stéphanie TREMOIS



BOURGOIGNE RELIURE

PARIS VII
France



Au cœur du Paris historique

Une tradition d'excellence

Situé dans le 7ème arrondissement de Paris, au 23 rue de Bourgogne, à proximité immédiate de l'Esplanade des Invalides et de l'Assemblée nationale, dans le faubourg Saint-Germain, quartier des ambassades et des ministères, BOURGOGNE RELIURE est idéalement placé pour une activité de qualité.

L'atelier voit le jour à la fin du XIXe siècle et exerce une activité de reliure, restauration de livres anciens, dorure, brochure et autres travaux du cuir (couvrure de bureau, sous-main...) sans discontinuité jusqu'à nos jours.

On se plaît à imaginer tout ce qui, au cours de ces 125 années d'existence et de génération en génération de compagnons, a pu sortir de l'atelier.

Redonner vie à un livre

C'est pour Stéphanie Trémois, artisan relieur, le sens de sa profession. Elle débrotche, réalise le grecquage, la couture, l'ébarbage, la couverture... Ces termes inconnus pour la plupart d'entre nous font pourtant le quotidien de cette passionnée. Toute la journée, Stéphanie met son savoir-faire au service des clients qui lui confient en toute confiance leurs ouvrages et documents précieux les plus précieux. En plus de 25 ans de métier, Stéphanie a appris à répéter avec minutie les mêmes gestes qu'elle effectue et perfectionne aujourd'hui avec grande précision et qu'elle transmet avec passion.

C'est à 17 ans que Stéphanie connaît sa première approche du métier, qui sera décisive. Après 3 ans de formation en CAP de Reliure puis le Brevet des Métiers d'Art du lycée Tolbiac à Paris, Stéphanie fera ses armes dans plusieurs ateliers de reliure parisiens.

Elle rejoint finalement l'atelier Bourgogne Reliure en 2020. C'est au sein de cet atelier qu'elle pourra rajouter une corde à son arc en se formant à la restauration.

125 Années de transmission

Au sein de l'atelier Bourgogne Reliure, le plus cher souhait de Stéphanie est de pouvoir assurer la transmission fidèle du savoir-faire ancestral de ce magnifique métier.

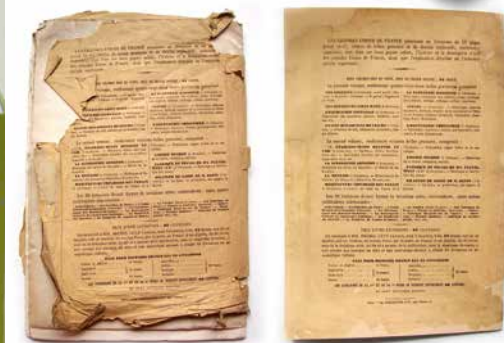
Stéphanie anime une équipe de 3 personnes avec Nathalie (16 ans de reliure et dorure dont 13 ans à Bourgogne Reliure) ainsi que Thierry qui a nouvellement rejoint le métier.

L'équipe de Bourgogne-Reliure a su se constituer un cercle professionnel aux domaines d'expertise variés dans le livre, la restauration et l'artisanat d'art en général, ce qui lui permet de répondre aux demandes les plus variées des clients de l'atelier.



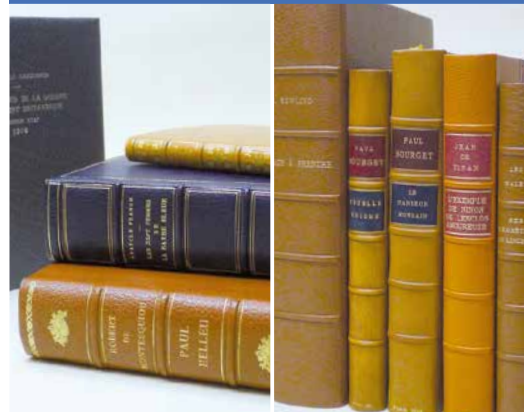
Reliures courantes

Pleines toiles buckram et diverses



Restauration papier

Mise à plat et greffe de papier



Reliures soignées - Demi-chagrin, chagrin et veau avec ou sans coins, plein buffle avec dos ornés



Restauration de livres anciens

Réfection des coins, des mors et dos fendus



Une boutique de vente en ligne

Désormais nos clients peuvent commander leurs reliures directement en ligne sur notre site Internet.

Nous proposons trois types de couvertures, déclinées en 6 coloris chacune : demi-toile ou pleine toile, demi-cuir où plein cuir.

www.bourgogne-reliure.fr



ACTIF	AMORTISSEMENTS			
	BRUT	ET PROVISIONS	31/12/2022 net	31/12/2021 net
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	119 015	42 971	76 044	75 632
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	72 166	515	71 651	71 651
Autres immobilisations incorporelles	515	515		
Fonds commercial	71 651		71 651	71 651
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 766	42 457	309	
Autres immobilisations corporelles	42 766	42 457	309	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 084		4 084	3 981
Actions Banque Populaire				
Dépôts et cautionnements versés	4 084		4 084	3 981
Autre Immobilisations Financières				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	170 180		170 180	149 629
STOCKS	14 382		14 382	14 057
Matières premières	6 039		6 039	5 060
En cours de production	8 343		8 343	8 997
Produits intermédiaires & finis				
CREANCES	155 798		155 798	135 571
Clients & comptes rattachés	14 810		14 810	27 753
Autres créances	463		463	2 279
Disponibilités	140 525		140 525	105 539
Charges constatées d'Avance	177		177	
TOTAL GENERAL	289 372	42 971	246 401	225 260



PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PERMANENTS	216 738	193 217
CAPITAUX PROPRES	197 660	184 253
Capital social	150 000	150 000
Réserve légale	4 173	3 217
Report à nouveau	30 080	11 923
Autres Réserves		
Résultat de l'exercice	13 407	19 113
AUTRES FONDS PROPRES	19 078	8 964
Compte courant associés		
Provisions pour risques et charges	19 078	8 964
DETTES	29 663	32 043
Dettes financières à court terme		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	8 596	8 949
Dettes fiscales & sociales	13 083	23 094
Produits constatés d'avance	7 985	
TOTAL GENERAL	246 401	225 260



	2022	2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	183 598	180 700
Ventes France	100% 184 243	183 568
Ventes export et assimilées	0% 0	0
Chiffre d'affaires net	100% 184 243	183 568
Production stockée	(655)	(3 205)
Autres produits	9	337
Transfert de charges	0	0
CHARGES D'EXPLOITATION	154 009	164 217
Achat de matières premières et autres approvisionnements	12 688	15 804
Variation de stock	(979)	(160)
Autres achats et charges externes	50 837	44 972
Impôts et taxes	2 390	2 618
Salaires et traitements	66 229	74 647
Personnel Extérieur	0	0
Charges sociales	22 667	26 333
Autres Charges	48	3
Dotations aux amortissements	128	0
RESULTAT D'EXPLOITATION	29 589	16 483
PRODUITS FINANCIERS	1	1
Produits des valeurs mobilières	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	1	(1)
CHARGES FINANCIERES	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différence négative de change	0	0
RESULTAT FINANCIER	1	1
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	29 590	16 484
PRODUITS EXCEPTIONNELS	714	11 004
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	714	11 004
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 970	8 374
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 278	2 808
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	5 692	5 566
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(15 256)	2 629
Impôts sur les bénéfices	927	0
Crédits Impôts CICE	0	0
TOTAL DES PRODUITS	184 313	191 704
TOTAL DES CHARGES	170 906	172 591
RESULTAT NET HORS DIVIDENDES GROUPE	13 407	19 113
Dividendes intra groupe	0	0
RESULTAT NET	13 407	19 113



	2022	%	2021	%
Produits	183 598	100,00%	180 700	100,00%
Consommations	11 709	6,38%	15 644	8,66%
MARGE BRUTE	171 889	93,62%	165 056	91,34%
Services extérieurs	50 886	27,72%	44 975	24,89%
VALEUR AJOUTEE	121 003	65,91%	120 081	66,45%
Personnel	88 896	48,42%	100 979	55,88%
Impôts et taxes	2 390	1,30%	2 618	1,45%
EBITDA	29 717	17,29%	16 483	9,99%
Résultat financier	1	0,00%	1	0,00%
RESULTAT OPERATIONNEL	29 718	16,19%	16 484	9,12%
Dotation d'exploitation	128	0,07%	0	0,00%
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	29 590	16,12%	16 484	9,12%
CASH FLOW BRUT D'EXPLOITATION RECONSTITUE	29 718	16,19%	16 484	9,12%
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(5 692)	-3,10%	(5 566)	-3,08%
Résultat hors exploitation	(9 564)	-5,21%	8 196	4,54%
Impôts sur les Sociétés	(927)	-0,50%	0	0,00%
RESULTAT NET HORS DIVIDENDES GROUPE	13 407	7,30%	19 113	10,58%
Produits de participation groupe	0		0	
RESULTAT NET	13 407		19 113	
FREE CASH FLOW	13 535	7,37%	22 387	12,39%



RESSOURCES	2022 12 mois	2021 12 mois
Résultat net	13 407	19 113
Dotation aux amortissements	128	0
Variation des provisions	10 113	1 888
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	23 649	21 001
Augmentation des fonds propres	0	0
Nouveaux emprunts L & M Terme	0	0
Valeur nette comptable des immobilisations cédées	0	0
Compte courant Associés	0	0
TOTAL RESSOURCES	23 649	21 001
EMPLOIS		
Dividendes versés aux actionnaires	0	0
Acquisition d'Immobilisations corporelles	438	0
Acquisition d'Immobilisations Financières	103	7
Remboursement d'emprunt L & M Terme	0	0
Autres emplois (charges à répartir)		
TOTAL EMPLOIS	541	7
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	23 108	20 993
Variation des stocks nets	325	(3 045)
Variation des créances nettes	(14 582)	17 148
Variation des fournisseurs et autres créances	2 380	(8 815)
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(11 877)	5 288
VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE	34 985	15 705
Trésorerie à la clôture	140 525	105 539
Trésorerie à l'ouverture	105 539	89 834
Variation de la trésorerie	34 985	15 705
Endettement fin de période	0	0



au 31-12-2022	Total HT des Investissements	Amortissements déductions faites des reprises sur cessions	Solde	2023	2024
Immobilisations incorporelles	72 165,59	514,55	71 651,04	0,00	0,00
Matériels Industriels	36 072,56	36 072,56	0,00	0,00	0,00
Autres Immobilisations corporelles	6 693,21	6 383,96	309,25	145,83	145,83
Total	114 931,36	42 971,07	71 960,29	145,83	145,83

Bourgogne Reliure SASU Résultat exceptionnel 2022

I - PRODUITS EXCEPTIONNELS	2022
- Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion	714
- Produits sur Exercices Antérieurs	0
	714
II - CHARGES EXCEPTIONNELLES	
- Provisions pour risques & charges	8 130
- Charges Exceptionnelles sur Opération de Gestion	1 983
- Charges sur Exercices Antérieurs	165
- Charges Exceptionnelles sur Intéressement Séb	5 692
	15 970
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15 256

Bourgogne Reliure SASU Tableau des remboursements 2022

Taux Financements au 31-12-2022	Capital Dû au 31/12/2022	2023			2024			
		Capital	Interêts	Total	Capital Dû au 31/12/2023	Capital	Interêts	Total
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0

Bourgogne Reliure SASU Tableau des risques provisionnés

	Risque -	Risque +
Stocks, Clients	0	
Fournisseurs	0	
Provisions de Retraite	0	



**SCI LE MOULIN
SCI REGROUPEMENTS**

France



ACTIF	AMORTISSEMENTS		31/12/22 net	31/12/21 net
	BRUT	ET PROVISIONS		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 578 342	1 022 926	1 555 416	1 614 370
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 578 342	1 022 926	1 555 416	1 614 370
Terrain (construction)	482 100		482 100	482 100
Terrains (Parkings)	29 392		29 392	29 392
Constructions	1 928 400	988 255	940 145	1 004 425
Parking Bd Blanqui	22 640	8 971	13 669	14 575
Parking Bd St Jacques (x 4)	94 928	20 359	74 569	78 366
Installations Techniques	20 882	5 341	15 541	5 513
TOTAL ACTIF CIRCULANT	63 476		63 476	39 999
STOCKS				
Matières premières				
En cours de production				
Produits intermédiaires & finis				
CREANCES	63 476		63 476	39 999
Clients & comptes rattachés	1 012		1 012	706
Portefeuille d'effets acceptés				
Autres créances	890		890	511
Disponibilités	61 574		61 574	38 782
Charges locatives constatées d'Avance				
TOTAL GENERAL	2 641 818	1 022 926	1 618 892	1 654 369



PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PERMANENTS	1 563 658	1 596 442
CAPITAUX PROPRES	759 450	787 587
Capital Social	611 635	611 635
Réserve légale	19 638	17 798
Report à nouveau	92 314	121 348
Résultat de l'exercice	35 864	36 806
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provisions pour risques		
AUTRES FONDS PROPRES	804 207	808 855
Compte Courant Associés	804 207	808 855
DETTES	55 234	57 927
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
Dépôts de garantie locataires	38 354	38 354
Dettes Fournisseurs & Comptes Rattachés	6 830	5 538
Dettes Fiscales & Sociales	6 533	14 035
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes	3 517	
Produits constatés d'Avance		
TOTAL GENERAL	1 618 892	1 654 369



	2022	2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	167 112	164 576
Ventes France	100% 167 112	164 576
Ventes export et assimilées	0% 0	0
Chiffre d'affaires net	100% 167 112	164 576
CHARGES D'EXPLOITATION	108 513	107 000
Autres achats et charges externes	53 643	51 874
Impôts et taxes	11 625	11 372
Salaires et traitements	0	0
Personnel Intérimaire	0	0
Charges sociales	0	0
Refacturation de charges	(27 592)	(26 130)
Dotations aux amortissements	70 836	69 883
	0	0
RESULTAT D'EXPLOITATION	58 599	57 576
PRODUITS FINANCIERS	0	0
Produits des valeurs mobilières	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	0	0
CHARGES FINANCIERES	15 863	15 839
Intérêts et charges assimilées	15 863	15 839
RESULTAT FINANCIER	(15 863)	(15 839)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	42 736	41 738
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	2 371
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	2 371
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	263
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	263
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amorts et provisions	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	2 108
Impôts sur les bénéfices	6 872	7 040
TOTAL DES PRODUITS	167 112	166 947
TOTAL DES CHARGES	131 248	130 141
BENEFICE NET COMPTABLE	35 864	36 806



	2022	%	2021	%
Produits	167 112	100,00%	164 576	100,00%
Consommations	0	0,00%	0	0,00%
MARGE BRUTE	167 112	100,00%	164 576	100,00%
Services extérieurs	53 643	32,10%	51 874	31,52%
VALEUR AJOUTEE	113 469	67,90%	112 702	68,48%
Personnel	0	0,00%	0	0,00%
Impôts et taxes	11 625	6,96%	11 372	6,91%
Refacturation de charges	(27 592)	-16,51%	(26 130)	-15,88%
EBITDA	129 435	77,45%	127 459	77,45%
Résultat financier	(15 863)	-9,49%	(15 839)	-9,62%
RESULTAT OPERATIONNEL	113 571	67,96%	111 621	67,82%
Dotation d'exploitation	70 836	42,39%	69 883	42,46%
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	42 736	25,57%	41 738	25,36%
CASH FLOW BRUT D'EXPLOITATION RECONSTITUE	113 571	67,96%	111 621	67,82%
Résultat hors exploitation	0	0,00%	2 108	1,28%
Impôts sur les Sociétés	6 872	4,11%	7 040	4,28%
BENEFICE NET COMPTABLE	35 864	21,46%	36 806	22,36%
	0,00		0	
FREE CASH FLOW	106 699	63,85%	106 689	64,83%



RESSOURCES	2022 12 mois	2021 12 mois
Résultat net	35 864	36 806
Dotation aux amortissements	70 836	69 883
Variation des provisions	0	(1 000)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	106 699	105 689
Augmentation des fonds propres	0	0
Nouveaux emprunts L & M Terme	0	0
Valeur nette comptable des immobilisations cédées	0	0
Compte Courant Associés	(4 648)	1 298
TOTAL RESSOURCES	102 052	106 987
EMPLOIS		
Dividendes versés aux actionnaires	64 000	64 000
Acquisition d'immobilisations corporelles	11 882	(0)
Acquisition d'immobilisations financières	0	0
Remboursement d'emprunt L & M Terme	0	0
Autres emplois (charges à répartir)		
TOTAL EMPLOIS	75 882	64 000
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	26 170	42 987
Variation des stocks nets	0	0
Variation des créances nettes	686	(2 692)
Variation des fournisseurs et autres créances	2 693	12 517
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 379	9 825
VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE	22 791	33 162
Trésorerie à la clôture	61 574	38 782
Trésorerie à l'ouverture	38 782	5 620
Variation de la trésorerie	22 791	33 162

SCI Le Moulin Résultat exceptionnel 2022

I - PRODUITS EXCEPTIONNELS	2022	2021
- Reprise Provisions pour créances douteuses et litigieuses	0	0
- Reprise Provisions pour risques et Charges	0	1 000
- Profits sur Opérations Gestion	0	0
- Produits Exceptionnels sur Opération de Gestion	0	1 015
- Produits Exceptionnels sur Exercices Antérieurs	0	357
- Profits sur Opérations salaires et Charges Sociales	0	0
	0	2 371
II - CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- Provisions pour créances douteuses et litigieuses	0	0
- Provisions pour risques et Charges	0	0
- Amendes et pénalités	0	263
- Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion		
- Charges Exceptionnelles sur Exercices Antérieurs	0	0
- Charges Exceptionnelles sur Charges Sociales		
- Charges sur Opérations Cession d'Actif	0	0
	0	263
Résultat exceptionnel	0	2 108



	Total des Investissements	Amortissements déductions faites des reprises sur cessions	Solde	2023
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Matériels Industriels	0	0	0	0
Terrains	511 492	0	511 492	0
Constructions	1 928 400	988 255	940 145	64 280
Parkings	117 568	29 330	88 238	4 703
Installations Techniques	20 882	5 341	15 541	2 088
Total	2 578 342	1 022 926	1 555 416	71 071

Années	2024	2025	2026	2027
Constructions	64 280	64 280	64 280	64 280
Parkings	4 703	4 703	4 703	4 703
Installations Techniques	2 088	2 088	2 088	2 088
Total Amortissements	71 071	71 071	71 071	71 071

Années	2028	2029	2030	2031
Constructions	64 280	64 280	64 280	64 280
Parkings	4 703	4 703	4 703	4 703
Installations Techniques	1 301	1 188	1 188	1 188
Total Amortissements	70 283	70 171	70 171	70 171

Années	2032	2033	2034	2035
Constructions	64 280	64 280	64 280	64 280
Parkings	4 703	4 703	4 703	4 703
Installations Techniques	235	0	0	0
Total Amortissements	69 218	68 983	68 983	68 983

Années	2036	2037	2038	2039
Constructions	64 280	40 225	0	0
Parkings	4 703	4 703	3 781	3 156
Total Amortissements	68 983	44 928	3 781	3 156

Années	2040	2041	2042	2043
Parkings	3 156	3 156	3 156	1 292
Total Amortissements	3 156	3 156	3 156	1 292



PLAN BUDGET	31/12/19	31/12/20	31/12/21	31/12/22
Loyer Trimestre				
LOYER RDC 253 M² à 230 = 14 548	60 290	59 390	59 390	59 423
LOYER 1 133 M² à 315 = 12 125	47 516	48 831	48 501	49 404
LOYER 2 134 M² à 340 = 12 515	50 724	52 512	52 472	54 046
Domiciliation Babouot	1 300	1 300	1 300	1 300
Prestations services Exonérées	2 135	2 760	2 760	2 786
Prestations services Diverses	250	0		
Domiciliation ATEP	151	152	153	153
Remboursement Charges	0	0	0	0
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	162 366	164 944	164 576	167 112
IMPÔTS ET TAXES	0	236	232	239
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	87 146	69 883	69 883	70 836
AUTRES CHARGES	43 359	37 265	36 885	37 438
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	130 506	107 383	107 000	108 513
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 860	57 561	57 576	58 599
FRAIS FINANCIERS/Compte Courant (1% puis 1,5%, puis 2%)	16 874)	(16 404)	(15 839)	(15 863)
RESULTAT FINANCIER	16 874)	(16 404)	(15 839)	(15 863)
RESULTAT COURANT AVANT IS	14 986	41 157	41 738	42 736
PROFITS EXCEPTIONNELS		50 730	2 371	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		(9 757)	(263)	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	40 973	2 108	0
RESULTAT AVANT IMPÔTS	14 986	82 130	43 846	42 736
IMPÔTS	2 248	9 331	7 040	6 872
RESULTAT NET	12 738	72 799	36 806	35 864

	31/12/23	31/12/24	31/12/25	31/12/26	31/12/27	31/12/28
	60 017	83 674	84 511	85 356	86 209	87 071
	49 898	50 397	50 901	51 410	51 924	52 444
	54 586	55 132	55 683	56 240	56 803	57 371
	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
	2 786	2 786	2 786	2 786	2 786	2 786
	154	156	157	159	160	162
	0	0	0	0	0	0
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	168 741	193 445	195 338	197 251	199 182	201 133
	242	244	246	249	251	254
	70 836	70 836	70 836	70 836	70 836	70 836
	37 812	38 190	38 572	38 958	39 347	39 741
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	108 889	109 270	109 654	110 042	110 435	110 831
RESULTAT D'EXPLOITATION	59 852	84 175	85 684	87 208	88 748	90 303
FRAIS FINANCIERS/Compte Courant (1% puis 1,5%, puis 2%)	(16 084)	(16 157)	(15 386)	(14 656)	(13 859)	(12 992)
RESULTAT FINANCIER	(16 084)	(16 157)	(15 386)	(14 656)	(13 859)	(12 992)
RESULTAT COURANT AVANT IS	43 768	68 018	70 298	72 552	74 889	77 311
PROFITS EXCEPTIONNELS						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0	0	0	0	0
RESULTAT AVANT IMPÔTS	43 768	68 018	70 298	72 552	74 889	77 311
IMPÔTS	7 130	13 193	13 763	14 326	14 910	15 516
RESULTAT NET	36 638	54 826	56 536	58 226	59 979	61 795

COMPTES COURANTS				
COMPTES COURANTS Ouverture	(900 110)	(865 130)	(807 557)	(808 855)
Flux Loyer	162 366	164 944	164 576	167 112
Flux impôts	(5 037)	(2 248)	(9 331)	(7 040)
Dépôt Garantie				
Variation Trésorerie	7 643	(2 620)	33 162	22 791
Variation du Fond de Roulement	(69 759)	(48 835)	(136 983)	(124 675)
Frais divers de gestion	(43 359)	(37 265)	(36 885)	(37 677)
Frais ou Produits Financiers / CC	(16 874)	(16 404)	(15 839)	(15 863)
Remboursement du Compte courant	34 980	57 573	(1 298)	4 648
COMPTES COURANTS Clôture	(865 130)	(807 557)	(808 855)	(804 207)

COMPTES COURANTS						
COMPTES COURANTS Ouverture	(804 207)	(807 838)	(769 289)	(732 812)	(692 960)	(649 583)
Flux Loyer	168 741	193 445	195 338	197 251	199 182	201 133
Flux impôts	(6 872)	(7 130)	(13 193)	(13 763)	(14 326)	(14 910)
Dépôt Garantie						
Variation Trésorerie	23 474	41 661	43 371	45 062	46 814	48 631
Variation du Fond de Roulement	(135 077)	(135 080)	(135 082)	(135 085)	(135 087)	(135 090)
Frais divers de gestion	(37 812)	(38 190)	(38 572)	(38 958)	(39 347)	(39 741)
Frais ou Produits Financiers / CC	(16 084)	(16 157)	(15 386)	(14 656)	(13 859)	(12 992)
Remboursement du Compte courant	(3 631)	38 549	36 477	39 851	43 377	47 032
COMPTES COURANTS Clôture	(807 838)	(769 289)	(732 812)	(692 960)	(649 583)	(602 551)



PLAN BUDGET	31/12/29	31/12/30	31/12/31	31/12/32
Loyer Trimestre				
LOYER RDC 253 M² à 230 = 14 548	87 942	88 822	89 710	90 607
LOYER 1 133 M² à 315 = 10 475	52 968	53 498	54 033	54 573
LOYER 2 134 M² à 340 = 11 390	57 944	58 524	59 109	59 700
Domiciliation Babouot	1 300	1 300	1 300	1 300
Prestations services Exonérées	2 786	2 786	2 786	2 786
Prestations services Diverses				
Domiciliation ATEP	164	165	167	169
Remboursement Charges	0	0	0	0
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	203 104	205 094	207 104	209 134
IMPOTS ET TAXES	257	259	262	264
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	70 836	70 836	70 836	70 836
AUTRES CHARGES	40 138	40 540	40 945	41 354
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	111 230	111 634	112 042	112 454
RESULTAT D'EXPLOITATION	91 873	93 460	95 062	96 680
FRAIS FINANCIERS Sur Compte Co (1% puis 1,5%, puis 2%)	(12 051)	(11 035)	(9 940)	(8 363)
RESULTAT FINANCIER	(12 051)	(11 035)	(9 940)	(8 363)
RESULTAT COURANT AVANT IS	79 822	82 425	85 122	88 317
PROFITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0	0	0
RESULTAT AVANT IMPOTS	79 822	82 425	85 122	88 317
IMPOTS	16 144	16 794	17 469	18 267
RESULTAT NET	63 679	65 631	67 654	70 049

COMPTE COURANT Ouverture	(602 551)	(551 730)	(496 982)	(418 164)
Flux Loyer	203 104	205 094	207 104	209 134
Flux impôts	(15 516)	(16 144)	(16 794)	(17 469)
Dépôt Garantie				
Variation Trésorerie	50 515	52 467	74 489	56 885
Variation du Fond de Roulement	(135 092)	(135 095)	(135 097)	(135 100)
Frais divers de gestion	(40 138)	(40 540)	(40 945)	(41 354)
Frais ou Produits Financiers / CC	(12 051)	(11 035)	(9 940)	(8 363)
Remboursement du Compte courant	50 821	54 748	78 817	63 733
COMPTE COURANT Clôture	(551 730)	(496 982)	(418 164)	(354 431)



	31/12/33	31/12/34	31/12/35	31/12/36	31/12/37	31/12/38	TOTAL
91 513	92 428	93 352	94 286	95 229	96 181	2 239 301	
55 119	55 670	56 227	56 789	57 357	57 930	1 454 219	
60 297	60 900	61 509	62 124	62 745	63 373	1 550 979	
1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	37 700	
2 786	2 786	2 786	2 786	2 786	2 786	55 398	
						250	
170	172	174	175	177	179	4 521	
0	0	0	0	0	0	7 644	
211 185	213 256	215 348	217 460	219 594	221 749	5 249 021	
267	270	272	275	278	281	4 877	
70 836	70 836	70 836	70 836	44 928	3 781	2 113 981	
41 768	42 186	42 607	43 034	43 464	43 899	836 388	
112 871	113 291	113 716	114 144	88 670	47 960	2 955 247	
98 314	99 965	101 632	103 316	130 924	173 789	2 293 774	
(7 089)	(5 728)	(4 277)	(2 731)	(1 088)	(0)	(476 546)	
(7 089)	(5 728)	(4 277)	(2 731)	(1 088)	(0)	(476 481)	
91 226	94 237	97 355	100 584	129 836	173 789	1 817 293	
						86 545	
						29 204	
0	0	0	0	0	0	57 341	
91 226	94 237	97 355	100 584	129 836	173 789	1 874 634	
18 994	19 747	20 527	21 334	28 647	39 635	377 372	
72 231	74 490	76 828	79 250	101 189	134 154	1 497 262	

(354 431)	(286 406)	(213 838)	(136 566)	(54 422)	(0)
211 185	213 256	215 348	217 460	219 594	221 749
(18 267)	(18 994)	(19 747)	(20 527)	(21 334)	(28 647)
59 067	61 325	63 664	66 086	42 441	53 935
(135 103)	(135 105)	(135 108)	(135 111)	(141 727)	(203 138)
(41 768)	(42 186)	(42 607)	(43 034)	(43 464)	(43 899)
(7 089)	(5 728)	(4 277)	(2 731)	(1 088)	(0)
68 025	72 568	77 272	82 144	54 422	0
(286 406)	(213 838)	(136 566)	(54 422)	(0)	(0)



ACTIF	AMORTISSEMENTS			
	BRUT	ET PROVISIONS	31/12/2022 net	31/12/2021 net
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	142 893	2 600	140 293	140 293
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	142 893	2 600	140 293	140 293
Forêts Le Vaudoué 2ha 72a 57ca	15 049		15 049	15 049
Forêts Le Vaudoué 12ha 51a 38ca	32 790		32 790	32 790
Forêts Le Vaudoué 14ha 44a 27ca	35 379		35 379	35 379
Forêts Le Vaudoué 11ha 60a 38ca	49 620		49 620	49 620
Forêts Le Vaudoué 0ha 67a 40ca	2 079		2 079	2 079
Forêts Le Vaudoué 0ha 31a 13ca	1 534		1 534	1 534
Forêts Le Vaudoué 0ha 78a 95ca	1 862		1 862	1 862
Forêts Le Vaudoué 0ha 57a 11ca	1 980		1 980	1 980
Véhicule Tracteur Agricole	2 600	2 600		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 001		25 001	17 136
STOCKS				
Matières premières				
En cours de production				
Produits intermédiaires & finis				
CREANCES	25 001		25 001	17 136
Clients & comptes rattachés				109
Portefeuille d'effets acceptés				
Autres créances				
Disponibilités	25 001		25 001	17 027
Charges locatives constatées d'Avance				
TOTAL GENERAL	167 894	2 600	165 294	157 428



PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PERMANENTS	165 294	157 428
CAPITAUX PROPRES	165 294	157 428
Capital Social	150 000	150 000
Réserve légale		
Report à nouveau	7 428	7 111
Résultat de l'exercice	7 866	318
AUTRES FONDS PROPRES		
Compte courant associé		
DETTES		
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
Dépôts de garantie locataires		
Dettes Fournisseurs & Comptes Rattachés		
Dettes Fiscales & Sociales		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
Produits constatés d'Avance		
TOTAL GENERAL	165 294	157 428



	2022	2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	8 213	663
Ventes Bois	95% 7 800	0
Droits de Chasse	5% 413	663
Chiffre d'affaires net	100% 8 213	663
CHARGES D'EXPLOITATION	347	345
Autres achats et charges externes	250	250
Impôts et taxes	97	95
Dotations aux amortissements	0	0
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 866	318
PRODUITS FINANCIERS	0	0
CHARGES FINANCIERES	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	7 866	318
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0
Soumis à l'impôt sur les Revenus des actionnaires	0	0
TOTAL DES PRODUITS	8 213	663
TOTAL DES CHARGES	347	345
BENEFICE NET COMPTABLE	7 866	318

SCI Regroupements Tableau des amortissements 2022

	Total HT des Investissements	Amortissements déductions faites des reprises sur cessions	Solde	2022
Forêts Le Vaudoué 2ha 72a 57ca	15 049	0	15 049	0
Forêts Le Vaudoué 12ha 51a 38ca	32 790	0	32 790	0
Forêts Le Vaudoué 14ha 44a 27ca	35 379	0	35 379	0
Forêts Le Vaudoué 11ha 60a 38ca	49 620	0	49 620	0
Forêts Le Vaudoué 0ha 67a 40ca	2 079	0	2 079	0
Forêts Le Vaudoué 0ha 31a 13ca	1 534	0	1 534	0
Forêts Le Vaudoué 0ha 78a 95ca	1 862	0	1 862	0
Forêts Le Vaudoué 0ha 57a 11ca	1 980	0	1 980	0
Véhicule Tracteur Agricole	2 600	2 600	0	0
Total	46 ha 08 a 49 ca	2 600	140 293	0



	2022 12 mois	2021 12 mois
RESSOURCES		
Résultat net	7 866	318
Dotations aux amortissements	0	0
Variation des provisions	0	0
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	7 866	318
Augmentation des fonds propres	0	0
Nouveaux emprunts L & M Terme	0	0
Valeur nette comptable des immobilisations cédées	0	0
Compte Courant Associés	0	0
TOTAL RESSOURCES	7 866	318
EMPLOIS		
Dividendes versés aux actionnaires	0	0
Acquisition d'immobilisations corporelles	0	0
Acquisition d'immobilisations financières	0	0
Remboursement d'emprunt L & M Terme	0	0
Autres emplois (charges à répartir)	0	0
TOTAL EMPLOIS	0	0
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	7 866	318
Variation des stocks nets	0	0
Variation des créances nettes	(109)	0
Variation des fournisseurs et autres créances	0	0
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(109)	0
VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE	7 975	318
Trésorerie à la clôture	25 001	17 027
Trésorerie à l'ouverture	17 027	16 709
Variation de la trésorerie	7 975	318



TBS
CENTRE DE SERVICES

BRUXELLES
Belgique



ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		31/12/2022	31/12/2021
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 294 812	948 399		1 346 413	1 440 103
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	2 294 812	948 399		1 346 413	1 440 103
Terrain Louis Schmidt	59 749			59 749	59 749
Terrain Saint Quentin	26 466			26 466	26 466
Construction Louis Schmidt	1 485 429	640 213		845 216	903 223
Construction Saint Quentin	643 672	271 336		372 336	398 082
Matériel de transport	79 496	36 850		42 646	52 583
TOTAL ACTIF CIRCULANT	52 350			52 350	25 049
CREANCES	3 805			3 805	3 369
Clients					
Report fiscal déficitaire et TVA	630			630	315
Créances groupe (PL)					
Charges constatées d'avance	3 175			3 175	3 054
Disponibilités	48 544			48 544	21 680
TOTAL GENERAL	2 347 161	948 399		1 398 762	1 465 152



PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PERMANENTS	1 367 504	1 439 827
CAPITAUX PROPRES	1 170 902	1 229 182
Capital social	279 778	279 778
Réserves réglementées	1 160	1 160
Réserve immunisée	381 810	409 082
Réserve légale	69 984	69 984
Compte courant associé	423 562	422 395
Report à nouveau	4 784	35 453
Résultat de l'exercice	9 825	11 330
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	196 602	210 645
Provision pour impôts différés	196 602	210 645
DETTES	31 258	25 325
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	3 630	1 815
Dettes fournisseurs sur immobilisation		
Dettes fiscales & sociales	13 109	10 573
Produits constatés d'avance	14 519	12 936
TOTAL GENERAL	1 398 762	1 465 152



	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	125 367	119 665
Prestations de Services	10 298	8 841
Autres Produits	115 069	110 824
CHARGES D'EXPLOITATION	45 089	51 176
Autres achats et charges externes	37 436	42 781
Impôts et taxes	6 785	7 527
Cotisation ONSS	868	868
EBITDA	80 278	68 489
Dotations aux amortissements	95 439	85 128
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 161	-16 639
PRODUITS FINANCIERS	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	0	0
CHARGES FINANCIERES	6 296	6 302
Intérêts et charges assimilées	6 296	6 302
RESULTAT FINANCIER	-6 296	-6 302
RESULTAT COURANT	-21 458	-22 941
PRODUITS EXCEPTIONNELS	41 315	41 744
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	429
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Réintégrations fiscales sur PV de cession	41 315	41 315
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 685	1 466
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	276
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	3 685	1 190
RESULTAT EXCEPTIONNEL	37 630	40 279
IMPÔTS SOCIETE	6 348	6 008
BENEFICE NET COMPTABLE	9 825	11 330
FREE CASH FLOW	105 264	96 458



	2022 12 mois	2021 12 mois
RESSOURCES		
Résultat net	9 825	11 330
Dotation aux amortissements	95 439	85 128
Variation des provisions	(14 043)	(14 043)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	91 221	82 415
Augmentation des fonds propres	0	0
Nouveaux emprunts L & M Terme	0	0
Valeur nette comptable des immobilisations cédées	0	0
Compte Courant Associés	1 167	2 980
TOTAL RESSOURCES	92 388	85 395
EMPLOIS		
Diminution des fonds propres	27 272	27 272
Dividendes versés aux actionnaires	42 000	42 346
Acquisition d'immobilisations corporelles	1 749	0
Acquisition d'immobilisations financières	0	0
Remboursement d'emprunt L & M Terme	0	0
Autres emplois (charges à répartir)	0	0
TOTAL EMPLOIS	71 021	69 619
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	21 367	15 776
Variation des stocks nets	0	0
Variation des créances nettes	437	138
Variation des fournisseurs et autres créances	(5 933)	20 257
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(5 497)	20 395
VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE	26 864	(4 619)
Trésorerie à la clôture	48 544	21 680
Trésorerie à l'ouverture	21 680	26 299
Variation de la trésorerie	26 864	(4 619)

TBS SA Centre de Services Fiche de emploi au 31 décembre 2022 en €

Remploi sur réinvestissement	1 400 000,00	ratio : plus value / emploi	
Amortissement sur emploi en 25 ans	56 000,00 l'an	soit 1.032.878,41 / 1.400.000,00	73,78%
		Amortissement 56 000,00 * 73,78%	41 315,14

en Exploitation		Au Bilan	
Résultat avt amort.& réintégration	63 948,89	Réserve Immunisée	409 081,86
Amortissements	95 439,29	Reprise proportionnelle	-27 272,12
Taxable	-31 490,40		
réintégration fiscale	41 315,14		
Charges non déductibles	7 613,29		
Impôts Société de l'exercice	6 347,86	Provision pour impôts différés	210 645,27
Résultat fiscal	23 785,89	Reprise proportionnelle	-14 043,01
Déduction capital risque à reporter	0,00		
Déduction capital risque de l'exercice	0,00		
Pertes reportées	0,00		
Base taxable	23 785,89		
Impôts 25%	6 347,86		
Rappel IS Antérieur	0,00		
Résultat net	9 824,74		



Véhicules	Acquis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Audi 8L	79 495,80	11 261,91	15 899,16	-248,42	9 936,98		
Cumul Amorts		11 261,91	27 161,07	26 912,64	36 849,62	46 786,59	56 723,57

Immeuble Av Louis Schmidt 26	Acquis	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Terrain	50 000,00						
Quote part frais Terrain & précompte	9 749,00						
Immeuble	600 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Quote part frais sur Immeuble	78 701,00	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04
Boiseries	50 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Travaux et accessoires	750 275,89	22 672,95	27 593,71	28 486,79	28 942,54	30 011,04	30 011,04
Climatisation	4 703,56						
Climatisation	1 748,87						
Total	1 545 178,32	51 820,99	56 741,75	57 634,83	58 090,58	59 159,08	59 159,08
Cumul Amorts		51 820,99	108 562,74	166 197,57	224 288,15	283 447,23	342 606,31

Immeuble rue Saint Quentin 34	Acquis	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Terrain	23 100,00						
Quote part frais Terrain & précompte	3 366,00						
Immeuble	241 900,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00
Quote part frais sur Immeuble	33 257,00	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28
Travaux et accessoires	368 514,66	9 408,54	9 827,75	13 394,07	14 596,59	14 740,59	14 740,59
Total	670 137,66	20 414,82	20 834,03	24 400,35	25 602,87	25 602,87	25 746,87
Cumul Amorts		20 414,82	41 248,85	65 649,20	91 252,07	116 854,94	142 601,81

Réinvestissements	2 215 315,98	72 235,81	77 575,78	82 035,18	83 693,45	84 761,95	84 905,94
-------------------	--------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Remploi Amortissable	2 129 100,98
Remploi Admissible	1 693 632,00
Remploi Autorisé	1 400 000,00

Immeuble Av Louis Schmidt 26	Acquis	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Terrain	50 000,00						
Quote part frais Terrain & précompte	9 749,00						
Immeuble	600 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Quote part frais sur Immeuble	78 701,00	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04
Boiseries	50 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Travaux et accessoires	750 275,89	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04
Climatisation	4 703,56	470,36	470,36	195,98			
Climatisation	1 748,87	174,89	174,89	174,89	174,89	174,89	48,87
Total	1 545 178,32	59 804,32	59 804,32	59 529,94	59 333,96	59 333,96	59 207,95
Cumul Amorts		0,00	939 234,73	999 039,05	1 058 569,00	1 117 902,96	1 177 236,92

Immeuble rue Saint Quentin 34	Acquis	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Terrain	23 100,00						
Quote part frais Terrain & précompte	3 366,00						
Immeuble	241 900,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00
Quote part frais sur Immeuble	33 257,00	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28
Travaux et accessoires	368 514,66	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59
Total	670 137,66	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87
Cumul Amorts		0,00	400 070,47	425 817,34	451 564,20	477 311,07	503 057,94

Réinvestissements	2 215 315,98	85 551,19	85 551,19	85 276,81	85 080,83	85 080,83	84 954,81
-------------------	--------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Remploi Amortissable	2 129 100,98
Remploi Admissible	1 693 632,00
Remploi Autorisé	1 400 000,00



2025	2026	2027	Total Amort	VNC	Cession
		2 898,28	79 495,80	0,00	
66 660,54	76 597,52	79 495,80			

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04
2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04
	274,37	470,36	470,36	470,36	470,36	470,36	470,36	470,36
				126,01	174,89	174,89	174,89	174,89
59 159,08	59 433,45	59 629,43	59 629,43	59 755,45	59 804,32	59 804,32	59 804,32	59 804,32
401 765,38	461 198,83	520 828,26	580 457,69	640 213,14	700 017,46	759 821,78	819 626,10	879 430,42

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00
1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28
14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59
25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87
168 348,67	194 095,54	219 842,41	245 589,27	271 336,14	297 083,00	322 829,87	348 576,74	374 323,60

84 905,94	85 180,32	85 376,30	85 376,30	85 502,31	85 551,19	85 551,19	85 551,19	85 551,19
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

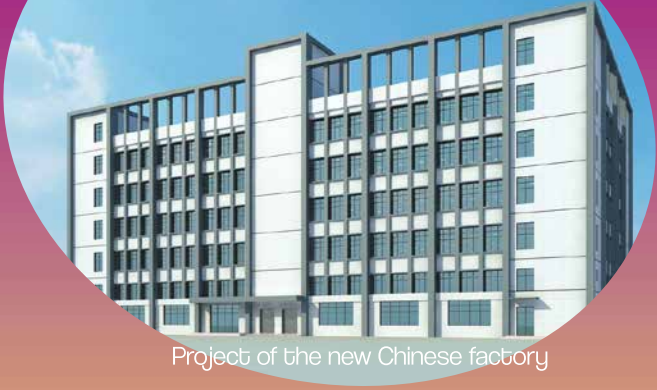
56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	Total Amort	VNC
							0,00	50 000,00
							0,00	9 749,00
24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00				600 000,00	0,00
3 148,04	3 148,04	3 148,04	3 148,04				78 701,00	0,00
2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00				50 000,00	0,00
30 011,04	30 011,04	30 011,04	30 011,04				750 275,89	0,00
				12 348,15			4 703,56	0,00
							1 748,87	0,00
59 159,08	59 159,08	59 159,08	59 159,08	12 348,15	0,00	0,00	1 485 429,32	59 749,00
1 295 603,95	1 354 763,02	1 413 922,10	1 473 081,17	1 485 429,32			0,00	

2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	Total Amort	VNC
							0,00	23 100,00
							0,00	3 366,00
9 676,00	9 676,00	9 676,00	9 676,00				241 900,00	0,00
1 330,28	1 330,28	1 330,28	1 330,28				33 257,00	0,00
14 740,59	14 740,59	14 740,59	14 740,59				368 514,66	0,00
25 746,87	25 746,87	25 746,87	25 746,87				643 671,66	26 466,00
554 551,67	580 298,54	606 045,40	631 792,27	643 671,66			0,00	

84 905,94	84 905,94	84 905,94	84 905,94	24 227,54	0,00		2 129 100,98	86 215,00
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------	--	--------------	-----------

56 000,00	56 000,00	56 000,00	56 000,00				1 400 000,00	0,00
-----------	-----------	-----------	-----------	--	--	--	--------------	------



Project of the new Chinese factory



**BOOK PARTNERS
CHINA Ltd**

HONG-KONG
Chine



ACTIF	ASSETS	2022	2021
REALISABLE & DISPONIBLE	Current Assets		
HSBC - Compte HK\$	HSBC - HK\$ C/A	18 303	88 114
HSBC - Compte US\$	HSBC - US\$ S/A	2 835	2 831
HSBC - Compte EUR	HSBC - EUR S/A	3 422	3 803
BNP-PARIBAS HK HK\$	BNP-PARIBAS HK HK\$ S/A	76 162	123 278
BNP-PARIBAS HK US\$	BNP-PARIBAS HK US\$ S/A	3 341 691	1 190 461
BNP-PARIBAS HK EUR	BNP-PARIBAS HK EUR S/A	535 844	1 012 740
BNP-PARIBAS HK GBP	BNP-PARIBAS HK GBP S/A	408	462
BNP-PARIBAS Orléans	BNP-PARIBAS Orléans	0	0
Banque CIC Ouest - EUR	Bank CIC Ouest - EUR	85 924	55 924
Banque CIC Ouest - HK\$	Bank CIC Ouest - HK\$	0	0
BNP Paribas HK / CIC Ouest - Fixed	BNP Paribas HK / CIC Ouest - Fixed	15 948 443	15 777 900
CLIENTS	Trade Receivables	2 392 886	2 313 850
Dépôts et cautionnements versés	Deposits paid	0	0
TOTAL ACTIF COURT TERME	Total Current Assets	22 405 917	20 569 362
Stocks et Travaux en cours	Stock on hand	0	0
Autres débiteurs & Pré-paiements	Other Receivables	147 006	0
Taxes payées d'avance	Taxes paid in advance	86 022	0
IMMOBILISATIONS	Property and Equipment		
Meubles & Mobilier Net	Furniture & Fixture	0	0
Ordinateurs Net	Computer	0	0
Véhicules Net	Motor Vehicle	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS	Total Property and Equipment		
TOTAL ACTIF	Total Assets	22 638 945	20 569 362



PASSIF	LIABILITIES AND CAPITAL	2022	2021
Autres Créiteurs	Other Creditors	0	11 155
Fournisseurs	Accounts Payable	957 297	756 289
Avance clients	Customer Deposit Received	719 421	0
Provision pour charges	Accruals	73 900	71 400
TOTAL DETTES A COURT TERME	Total Current Liabilities	1 750 618	838 843
CAPITAL	Share Capital	10 000 000	10 000 000
REPORT A NOUVEAU	Retained Earnings	4 428 297	4 004 453
RESULTAT NET	Net Income	521 360	881 858
Acompte dividende	Interim dividend	-412 137	-458 015
Provision de restructuration	Restructuring provision	3 339 955	2 290 733
Provision pour risque clients	Provision for customer risk	3 010 852	3 011 489
Compte courant associés	Associated current account		
CAPITAUX PROPRES	Total Capital	20 888 327	19 730 519
TOTAL PASSIF	Total Liabilities & Capital	22 638 945	20 569 362





		2022	
Chiffre d'affaires	Revenues Sales	18 644 192,10	97,55%
Produits financiers	Discount Allowed	225 102,43	1,18%
Produits de cession d'immobilisations	Profit on disposal of F.A.	0,00	0,00%
Intérêts reçus	Interest Income	243 660,98	1,27%
Dividendes reçus	Dividend Income		0,00%
Total des Produits	Total Revenues	19 112 955,51	100,00%
Achats	Cost of Sales	14 070 836,04	73,62%
Achats Papier	Cost of Package	0,00	0,00%
Commission, Tests et Inspections	Commission, Testing & inspection	0,00	0,00%
Stock à l'ouverture	Opening Stock	0,00	0,00%
Stock à la clôture	Closing stock	0,00	0,00%
Variation de stocks	Variation de stocks	0,00	0,00%
Débours TVA	VAT disbursements	412 093,34	2,16%
Frais de transports	Cost Transportation	1 289 965,76	6,75%
Coût des ventes	Total Cost of Sales	15 772 895,14	82,52%
Marge Brute	Gross Profit	3 340 060,37	17,48%
Salaires et charges	Salaries & Charges	708 376,42	3,71%
Autres achats et charges externes	Other purchases and external charge	1 135 839,18	5,94%
Impôts et taxes	Tax	0,00	0,00%
Amortissements	Depreciation	0,00	0,00%
Résultat Financier ¹	Financial Result ¹	152 240,70	0,80%
Pertes et Provisions clients	Customer lost and provision	0,00	0,00%
Participation des salariés aux résultats	Employee participation in results	182 461,12	0,95%
Charges Exceptionnelles Accpro	Exceptional charges	0,00	0,00%
Charges Exceptionnelles Restructuration	Exceptional charges	53 157,60	0,28%
Charges / Produits Exceptionnels	Exceptional charges / Profits	484 311,03	2,53%
Total des Frais	Total Expenses	2 716 386,05	14,21%
Bénéfice avant Impôts	Income before taxes	623 674,32	3,26%
Impôts sociétés	Income taxes 16,5%	-102 314,41	-0,54%
Revenu NET	NET INCOME	521 359,91	2,73%
Cash Flow libre	Free Cash Flow	521 359,91	

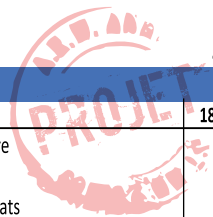
L'écart de change réel est situé dans le coût des ventes

¹ Exchange Difference: Should be reallocated in Cost of sales



		2021		2020		2019	
		11 351 545,37	98,76%	6 907 078,45	95,53%	9 457 636,03	96,65%
		58 407,99	0,51%	256 430,41	3,55%	261 005,10	2,67%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		83 794,12	0,73%	66 455,88	0,92%	66 455,88	0,68%
			0,00%		0,00%		0,00%
Total des Produits		11 493 747,48	100,00%	7 229 964,74	100,00%	9 785 097,01	100,00%
		7 732 073,69	67,27%	4 522 334,86	62,55%	6 675 716,97	68,22%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		879 752,90	7,65%	803 563,66	11,11%	1 088 158,94	11,12%
Coût des ventes		8 611 826,59	74,93%	5 325 898,52	73,66%	7 763 875,91	79,34%
Marge Brute		2 881 920,89	25,07%	1 904 066,22	26,34%	2 021 221,10	20,66%
		924 400,87	8,04%	718 419,79	9,94%	897 321,33	9,17%
		987 931,57	8,60%	678 679,52	9,39%	1 500 908,78	15,34%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		85 670,85	0,75%	-18 262,48	-0,25%	91 087,02	0,93%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		993,00	0,01%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00	0,00%	0,00	0,00%	19 000,00	0,19%
		-72 525,31	-0,63%	-451 480,24	-6,24%	-627 147,13	-6,41%
Total des Frais		1 926 470,98	16,76%	927 356,59	12,83%	1 881 170,00	19,22%
Bénéfice avant Impôts		955 449,91	8,31%	976 709,63	13,51%	140 051,10	1,43%
Impôts sociétés		-73 592,00	-0,64%	-92 537,00	-1,28%	0,00	0,00%
Revenu NET		881 857,91	7,67%	884 172,63	12,23%	140 051,10	1,43%
Cash Flow libre		881 857,91		884 172,63		140 051,10	





	8,28000		8,90000		8,8592		8,90000	
	2022	%	2021	%	2020	%	2019	%
Ventes	18 644 192,10	100,00	11 351 545,37	100,00	6 907 078,45	100,00	9 457 636,03	100,00
Imp. Reliure Papier								
Autres achats								
Achats	15 772 895,14	84,60	8 611 826,59	75,86	5 325 898,52	77,11	7 763 875,91	82,09
Marge Brute	2 871 296,96	15,40	2 739 718,78	24,14	1 581 179,93	22,89	1 693 760,12	17,91
Salaires chargés et frais Chine	60 000,00		60 000,00		55 000,00		50 000,00	
Salaires chargés et frais PL ®	648 376,42		864 400,87		663 419,79		847 321,33	
Salaires chargés et frais P.Fab	0,00		0,00		0,00		0,00	
Frais de fonctionnement BPC	1 040 739,18		847 626,34		587 179,52		1 392 608,78	
Frais de comptabilité et d'Audit	95 100,00		138 608,50		91 500,00		108 300,00	
Amortissements	0,00		0,00		0,00		0,00	
Frais de Banque	42 563,57		30 488,86		37 908,55		50 348,89	
Frais de Fonctionnement	1 886 779,17	10,12	1 941 124,57	17,10	1 435 007,86	20,78	2 448 579,00	25,89
Résultat Industriel avant frais commerciaux	984 517,79	5,28	798 594,21	7,04	146 172,07	2,12	-754 818,88	-7,98
Produits et Charges Financières	468 763,41		142 202,11		322 886,29		327 460,98	
Pertes de change	-109 677,13		-55 181,99		56 171,03		-40 738,13	
Gains de change	0,00		0,00		0,00		0,00	
Commission M-Paper	-484 311,03		72 525,31		451 480,24		627 147,13	
P-L ® facture 2014								
Résultat Financier	-125 224,75	-0,67	159 545,43	1,41	830 537,56	12,02	913 869,98	9,66
Résultat Courant	859 293,04	4,61	958 139,64	8,44	976 709,63	14,14	159 051,10	1,68
Bonus	-182 461,12		0,00					
GPAO								
Reprise de provisions								
Charges / Produits Exceptionnels	-53 157,60		0,00				-19 000,00	
FL factures perdues								
FL Stock papier risque								
Renjun /nail perte								
Frais de cessation / transmission								
Impôts Société	-102 314,41		-73 592,00		-92 537,00		0,00	
Résultat Exceptionnel	-337 933,13	-1,81	-73 592,00	-0,65	-92 537,00	-1,34	-19 000,00	-0,20
Résultat Net	521 359,91	2,80	884 547,64	7,79	884 172,63	12,80	140 051,10	1,48



BALANCE SHEET

ASSETS

Current Assets
HSBC - HK\$ C/A
HSBC - HK\$ S/A
HSBC - US\$ S/A
HSBC - EUR S/A
BNP Paribas Hong Kong-HKD S/A
BNP Paribas Bank EUR
BNP Paribas Hong Kong-US\$ S/A
BNP Paribas Hong Kong-EUR S/A
BNP Paribas Hong Kong-CNY S/A
Banque CIC Ouest - EUR
Banque CIC Ouest - HKD
Banque BNP Paribas HK / CIC Ouest - Fixed

Stock on hand
Goods-in-transit
Trade Receivables
Investments in Listed Co.(SIN)
Other Receivable

Total Current Assets

Property and Equipment
Furniture & Fixture
Computer
Motor Vehicle

Total Property and Equipment

Other Assets

Total Assets

LIABILITIES AND CAPITAL

Current Liabilities
Accounts Payable
Customer Deposit Received
Accruals
C/A - Holinail H.K.Ltd
C/A - Holinail SAS
C/A-Partenaires Fabrication
Provision for taxation

Total Current Liabilities

Long-Term Liabilities
Total Long-Term Liabilities

Total Liabilities

Capital
Share Capital
Retained Earnings
Net Income

Total Capital

Total Liabilities & Capital



BILAN

ACTIF

Actifs Court terme
HSBC - Compte HK\$ C/A
HSBC - Compte HK\$ S/A
HSBC - Compte US\$
HSBC - Compte EUR
BNP Paribas - Compte HK\$ S/A
BNP Paribas Orléans - Compte EUR
BNP Paribas - Compte US\$ S/A
BNP Paribas - Compte EUR S/A
BNP Paribas - Compte CNY S/A
Banque CIC Ouest - Compte EUR
Banque CIC Ouest - Compte HKD
BNP Paribas HK / CIC Ouest - Placement à terme

Stock fin d'année
En cours de production
Clients
Titres de participation
Autres débiteurs

TOTAL ACTIFS COURT TERME

Immobilisations
Meubles et Mobilier
Ordinateurs
Véhicule

Total Immobilisation

Autres éléments d'actif

TOTAL ACTIF

PASSIF

Passif à court terme
Fournisseurs
Avance clients
Provision pour charges
Compte courant Holinail Ltd
Compte courant Holinail SAS
Compte courant P. Fabrication
Provision pour impôts

Total Dettes à court terme

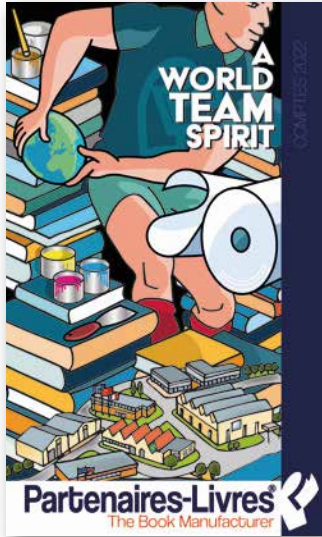
Dettes à Long Terme

TOTAL DETTES à L & C T

Capitaux
Capital
Bénéfices non répartis
Résultat net

SITUATION NETTE

TOTAL PASSIF



Edition

GRUPE PARTENAIRES-LIVRES®
La Maison du Livre - Paris XIV
www.partenaires-livres.com

Conception / réalisation graphique

WATHDESIGN - Grenoble

Illustrations

Jacques & Thierry WAGNON
Philippe FOUCHARD
Michalsanca/Adobe Stock

Façonnage et Reliure

ATELIERS BABOUOT / Lagny-sur-Marne

