

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1990 B 10637
Numéro SIREN : 348 629 858
Nom ou dénomination : AMG-FECHOZ

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2023 sous le numéro de dépôt 72158

PROJET DE TRAITE DE FUSION SIMPLIFIEE PAR ABSORPTION

entre

AMG-FECHOZ

et

AMG SON & LUMIERE

Date : 15 JUIN 2023

SOMMAIRE

PARTIE 1. PRESENTATION DES SOCIETES, MOTIFS ET BUTS DE LA FUSION	4
1.1 Définitions - Interprétation.....	4
1.1.1 Définitions juridiques.....	4
1.1.2 Interprétation.....	5
1.2 Présentation des Sociétés	6
1.2.1 Présentation d'AMG-FECHOZ et d'AMG SON & LUMIERE	6
1.2.2 Lien des sociétés entre elles	8
1.3 Motifs et buts de la Fusion.....	8
PARTIE 2. CONDITIONS DE L'APPORT, METHODE D'EVALUATION	8
2.1 Date de Réalisation et date d'effet de la Fusion	8
2.1.1 Date de Réalisation.....	8
2.1.2 Date d'effet.....	8
2.2 Comptes des sociétés intéressées retenus pour établir les conditions de la Fusion	8
2.3 Méthode d'évaluation retenue pour la valorisation des apports	9
2.4 Evènements intervenus depuis le 1er janvier 2023 ou à intervenir avant la Date de Réalisation	9
PARTIE 3. FUSION PAR ABSORPTION D'AMG SON & LUMIERE	10
3.1 Principe de la Fusion	10
3.2 Désignation des éléments actifs et passifs composant le patrimoine de la Société Absorbée....	10
3.2.1 Actif immobilisé	10
3.2.2 Actif circulant.....	10
3.2.3 Dettes.....	11
3.3 Détermination de l'actif net apporté par la Société Absorbée	11
3.4 Engagements hors bilan	11
3.5 Propriété et jouissance des apports résultant de la Fusion.....	11
3.6 Charges et conditions générales de la Fusion	12
PARTIE 4. DECLARATIONS.....	14
4.1 Déclaration concernant la Société Absorbée :	14
4.2 Déclaration concernant l'apport à titre de Fusion :	14
PARTIE 5. REMUNERATION DE LA FUSION	15
PARTIE 6. DISSOLUTION DE LA SOCIETE ABSORBEE	15
PARTIE 7. REGIME FISCAL DE LA FUSION	15
7.1 Dispositions générales.....	15
7.2 Régime de faveur.....	16
7.3 Reprise des engagements fiscaux antérieurs souscrits par la Société Absorbée	17
7.4 Engagements déclaratifs	17
7.5 Taxe sur la valeur ajoutée	18
7.6 Autres impôts, taxes et obligations fiscales.....	18

7.7	Enregistrement.....	18
-----	---------------------	----

PARTIE 8. DISPOSITIONS DIVERSES 19

8.1	Remise des titres de propriété.....	19
8.2	Pouvoirs	19
8.3	Election de domicile.....	19
8.4	Modification - Renonciation - Exécution	19
8.5	Autonomie des stipulations.....	19
8.6	Intégralité de l'accord.....	20
8.7	Contrat librement négocié.....	20
8.8	Loi applicable	20
8.9	Juridiction compétente	20

ENTRE LES SOUSSIGNÉES :

- (1) **AMG-FECHOZ**, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 46, rue Duhesme, 75018 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 348 629 858, représentée par Monsieur Dominique Pinault, dûment habilité aux fins de signature des présentes en sa qualité de Président,

ci-après désignée "**AMG-FECHOZ**" ou la "**Société Absorbante**", et

- (2) **AMG SON & LUMIERE**, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 46, rue Duhesme, 75018 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 537 508 814, représentée par Groupe Fechoz en qualité de Président, elle-même représentée par Monsieur Dominique Pinault, dûment habilité aux fins de signature des présentes,

ci-après désignée "**AMG SON & LUMIERE**" ou la "**Société Absorbée**"

AMG-FECHOZ et la Société Absorbée étant ci-après dénommées individuellement une "**Partie**" et collectivement les "**Parties**".

IL A ÉTÉ PRÉALABLEMENT EXPOSÉ CE QUI SUIVIT :

- (A) En vue de simplifier la structure du groupe Accédia, dont font partie AMG-FECHOZ et la Société Absorbée, il a été décidé de proposer la fusion par voie d'absorption de la société AMG SON & LUMIERE par AMG-FECHOZ soumise au régime juridique des fusions simplifiées régi par l'article L. 236-11 du Code de commerce (la "**Fusion**").
- (B) En conséquence de ce qui précède, les Parties sont convenues de conclure le présent traité qui a pour objet de déterminer les conditions et modalités de la Fusion (le "**Traité de Fusion**").

CECI EXPOSÉ, IL A ÉTÉ CONVENU CE QUI SUIVIT :

PARTIE 1. PRESENTATION DES SOCIETES, MOTIFS ET BUTS DE LA FUSION

1.1 Définitions - Interprétation

1.1.1 Définitions juridiques

Pour les besoins du Traité de Fusion, les termes suivants commençant par une lettre majuscule auront le sens qui est indiqué ci-après :

"**AMG-FECHOZ**" a la signification qui lui est attribuée dans les comparutions du présent traité ;

"**AMG SON & LUMIERE**" a la signification qui lui est attribuée dans les comparutions du présent traité ;

"**Comptes de Référence d'AMG-FECHOZ**" a la signification qui lui est attribuée à l'Article 2.2 ;

"**Comptes de Référence de la Société Absorbée**" a la signification qui lui est attribuée à l'Article 2.2 ;

"Comptes de Référence" a la signification qui lui est attribuée à l'Article 2.2 ;

"Condition Suspensive" a la signification qui lui est attribuée à l'Article 2.1.1 ;

"Date d'Effet" a la signification qui lui est attribuée à l'Article 2.1.2 ;

"Date de Réalisation" a la signification qui lui est attribuée à l'Article 2.1.1 ;

"Fusion" a la signification qui lui est attribuée dans le paragraphe (A) du Préambule ;

"Préambule" désigne le préambule du Traité de Fusion ;

"Société Absorbante" a la signification qui lui est attribuée dans les comparutions du présent traité ;

"Société Absorbée" a la signification qui lui est attribuée dans les comparutions du présent traité ;

"Traité de Fusion" a la signification qui lui est attribuée dans le paragraphe (B) du Préambule ;

1.1.2 Interprétation

Dans le Traité de Fusion, sauf si le contexte l'exige autrement et sauf stipulation expresse contraire :

- (a) toute référence aux Articles et Annexes se rapporte aux articles ou annexes du Traité de Fusion ;
- (b) la signification attribuée aux termes définis dans le Traité de Fusion s'applique à la fois au singulier et au pluriel de ces termes et, le cas échéant, à leurs autres formes grammaticales ;
- (c) les titres des Articles et des Annexes du Traité de Fusion ont été insérés uniquement pour en faciliter la lecture et n'en affectent ni le sens ni leur interprétation ;
- (d) Le mot "ou" a un sens disjonctif et non un sens alternatif (c'est-à-dire que, lorsque deux éléments ou qualités sont séparés par le mot "ou", l'existence de l'un de ces éléments ou qualités n'est pas censé exclure l'existence de l'autre et le mot "ou" est censé inclure le mot "et") ;
- (e) les termes "en ce inclus", "y compris", "notamment" ou "en particulier" et tout autre terme ayant le même sens ne sont pas limitatifs ;
- (f) sauf précision contraire, toute référence à un contrat, un engagement, un accord ou une convention se rapporte à tout contrat, engagement, accord ou convention créateur de droits ou d'obligations, quelle qu'en soit la forme, écrite ou orale.

1.2 Présentation des Sociétés

1.2.1 Présentation d'AMG-FECHOZ et d'AMG SON & LUMIERE

- 1.2.1.1 AMG-FECHOZ est une société par actions simplifiée dont le siège social est situé 46, rue Duhesme, 75018 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 348 629 858. Elle a été immatriculée le 20 juillet 1990 pour une durée de 99 ans.

AMG-FECHOZ a pour objet en France et à l'étranger, directement ou indirectement par prise de participations dans d'autres sociétés ou prises en location gérance de fonds de commerce ou de partie de fonds de commerce ou par toutes autres façons :

- toutes opérations de quelque nature qu'elles soient, économiques ou juridiques, financières, civiles ou commerciales, pouvant se rattacher directement ou indirectement à la culture, à la communication ou au spectacle, notamment par l'étude, le conseil, l'exécution, la maintenance et l'entretien de tous travaux ou équipements techniques, le conseil et la formation, la construction métallique, électrique, électro mécanique, électro acoustique, vidéo et électronique ;
- l'étude, la recherche, la mise au point, l'acquisition, la fabrication, le perfectionnement de toute marque, brevet, licence, procédé, système, secrets de fabrication, tours de mains, en relation avec l'objet social, notamment dans le domaine de la scénographie, de l'audiovisuel et du spectacle, leur mise en valeur, leur production, leur exploitation directe ou indirecte et leur aliénation ou location ;
- la création, l'acquisition et l'aliénation sous toute forme, la location, la prise à bail, l'installation, la mise en valeur, l'exploitation directe ou indirecte de tous immeubles bâtis ou non bâtis, de tous établissements usines, ateliers, bureaux, dépôts et magasins susceptibles de favoriser et développer l'activité de la société ;
- Et plus généralement toutes opérations de quelque nature qu'elles soient, économiques ou juridiques, financières, civiles ou commerciales, pouvant se rattacher, directement ou indirectement, à cet objet ou à tous objets similaires, connexes ou complémentaires. La participation, directe ou indirecte, de la société à toutes activités ou opérations industrielles, commerciales ou financières, mobilières ou immobilières, en France ou à l'étranger, sous quelque forme que ce soit, dès lors que ces activités ou opérations peuvent se rattacher, directement ou indirectement, à l'objet social ou à tous objets similaires, connexes ou complémentaires.

Son capital social s'élève à 1.000.000 euros, divisé en 10.000 actions de 100 euros de nominal chacune, toutes entièrement libérées.

Hormis les actions ordinaires composant son capital, AMG-FECHOZ n'a émis aucune valeur mobilière ni consenti aucune option de souscription ou d'achat d'actions ni attribué aucune action gratuite dans les conditions prévues par l'article L. 225-197-1 du Code de commerce.

Son exercice social a une durée de douze mois, il commence le 1^{er} janvier pour se terminer le 31 décembre.

AMG-FECHOZ est dirigée par Monsieur Dominique Pinault en sa qualité de Président. La société Auditeurs et Conseils Associés a été nommée Commissaire aux Comptes d'AMG-FECHOZ en date du 28 juin 2019.

- 1.2.1.2 AMG SON & LUMIERE est une société par actions simplifiée dont le siège social est situé 46, rue Duhesme, 75018 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 537 508 814. Elle a été immatriculée le 25 octobre 2011 pour une durée de 99 ans.

AMG SON & LUMIERE a pour objet en France et à l'étranger, pour son compte ou pour le compte de tiers :

- L'étude, le conseil, l'expertise, l'audit, la fourniture, la pose et la maintenance d'équipements scénographiques, de multimédia, d'audiovisuel, de sonorisation, d'éclairage et de réseaux y afférents auprès de clients privés et publics ;
- Toutes opérations industrielles et commerciales se rapportant à :
 - La création, l'acquisition, la location, la prise en location-gérance de tous fonds de commerce, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissements, fonds de commerce, usines, ateliers, se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ci-dessus ;
 - La prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés, brevets et droits de propriété intellectuelle concernant ces activités ;
 - La participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, mobilières ou immobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou à tout objet similaire ou connexe ;
 - Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.

Son capital social s'élève à 100.000 euros, divisé en 10.000 actions de 10 euros de nominal chacune, toutes entièrement libérées.

Hormis les actions ordinaires composant son capital, AMG SON & LUMIERE n'a émis aucune valeur mobilière ni consenti aucune option de souscription ou d'achat d'actions ni attribué aucune action gratuite dans les conditions prévues par l'article L. 225-197-1 du Code de commerce.

Son exercice social a une durée de douze mois, il commence le 1^{er} janvier pour se terminer le 31 décembre.

AMG SON & LUMIERE est dirigée par Groupe Fechoz et par Monsieur Dominique Pinault en leurs qualités respectives de Président et de Directeur Général. Depuis le 28 juin 2019, AMG SON & LUMIERE n'a plus de Commissaire aux Comptes.

1.2.2 Lien des sociétés entre elles

1.2.2.1 Liens capitalistiques

AMG-FECHOZ détient l'intégralité des dix mille (10.000) actions représentant le capital social d'AMG SON & LUMIERE. AMG-FECHOZ a vocation à maintenir cette détention en permanence jusqu'à la réalisation définitive de la Fusion.

1.2.2.2 Dirigeants communs

Monsieur Dominique Pinault est (i) Président d'AMG-FECHOZ, (ii) Président de Groupe Fechoz, elle-même Président d'AMG SON & LUMIERE, et (iii) Directeur Général d'AMG SON & LUMIERE.

1.3 Motifs et buts de la Fusion

Ainsi qu'indiqué dans le paragraphe (A) du Préambule, la Fusion s'inscrit dans le cadre de mesures de simplification et de rationalisation de l'organigramme du groupe Accédia, auquel appartiennent AMG-FECHOZ et la Société Absorbée. Il s'agit d'une restructuration interne du groupe.

PARTIE 2. CONDITIONS DE L'APPORT, METHODE D'EVALUATION

2.1 Date de Réalisation et date d'effet de la Fusion

2.1.1 Date de Réalisation

La réalisation de la Fusion est subordonnée à la réalisation de la condition suspensive suivante (la "**Condition Suspensive**") :

- L'expiration du délai d'opposition des créanciers de trente (30) jours calendaires suivant la première publicité de la Fusion au Bulletin Officiel des Annonces Civiles et Commerciales (BODACC) conformément à l'article R. 236-2 du Code de commerce.

La Fusion serait définitivement réalisée juridiquement à l'issue de la réalisation de la Condition Suspensive susvisée (la "**Date de Réalisation**").

2.1.2 Date d'effet

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-4 du Code de commerce, d'un point de vue comptable et fiscal, la Fusion prendra effet rétroactivement au 1^{er} janvier 2023 (la "**Date d'Effet**") ; corrélativement, les résultats de toutes les opérations actives et passives, effectuées par la Société Absorbée à compter du 1^{er} janvier 2023 jusqu'à la Date de Réalisation de la Fusion, seront exclusivement au profit ou à la charge d'AMG-FECHOZ et considérées comme accomplies par AMG-FECHOZ, d'un point de vue comptable et fiscal, depuis la même date.

2.2 Comptes des sociétés intéressées retenus pour établir les conditions de la Fusion

Les conditions de la Fusion sont établies sur la base :

- Pour AMG-FECHOZ, des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'arrêtés par son Président et certifiés par le Commissaire aux Comptes ; ces comptes (les "**Comptes de Référence d'AMG-FECHOZ** ") figurent en Annexe 2.2(a) aux présentes ;
- Pour la Société Absorbée, des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'arrêtés par son Président et approuvés par décision de l'associé unique, lesquels figurent en Annexe 2.2(b) aux présentes (les "**Comptes de Référence de la Société Absorbée**").

2.3 Méthode d'évaluation retenue pour la valorisation des apports

La Fusion impliquant des sociétés sous contrôle commun, elle sera réalisée sur la base de la valeur nette comptable de tous les éléments actifs et passifs, droits et valeurs et obligations de la Société Absorbée au 31 décembre 2022, tels qu'ils apparaîtront dans le bilan de la Société Absorbée à cette date, conformément au Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 tel que modifié par le Règlement n°2019-06 du 8 novembre 2019 relatif au plan comptable général concernant les fusions et scissions sans échange de titres (*Titre VII – Comptabilisation et évaluation des opérations de fusions et opérations assimilées*).

La totalité des actions composant le capital social de la Société Absorbée étant détenue de la date du Traité jusqu'à la Date de Réalisation par AMG-FECHOZ, la Fusion ne donnera pas lieu à une augmentation de capital de AMG-FECHOZ en rémunération de la Fusion, ni à aucun échange d'actions, conformément aux dispositions de l'article L. 236-3 du Code de commerce, ni corrélativement à la détermination d'un rapport d'échange entre les actions de la Société Absorbée d'une part, et les actions de AMG-FECHOZ d'autre part.

Conformément à l'article L. 236-11 du Code de commerce, il n'y a pas lieu à l'élaboration des rapports mentionnés aux articles L. 236-9 et L. 236-10 du Code de commerce.

2.4 Evènements intervenus depuis le 1er janvier 2023 ou à intervenir avant la Date de Réalisation

Un abandon de créances de 385.869,33 euros avec une clause de retour à meilleur fortune a été consenti par la société GROUPE FECHOZ au profit de AMG SON & LUMIERE le 18 avril 2023.

PARTIE 3. FUSION PAR ABSORPTION D'AMG SON & LUMIERE

3.1 Principe de la Fusion

La Société Absorbée fait apport, à titre de fusion, à AMG-FECHOZ, qui l'accepte, et sous les garanties ordinaires de fait et de droit, de l'intégralité des éléments actifs et passifs composant son patrimoine, tels que désignés ci-après, étant précisé que :

- les actifs apportés à AMG-FECHOZ et les passifs pris en charge par elle sont ceux compris dans le patrimoine de la Société Absorbée à la Date d'Effet (soit le 1^{er} janvier 2023) retenue pour l'établissement des conditions de la Fusion comme indiqué à l'Article 2.1.2 et qu'ils ont pu évoluer depuis ;
- l'énumération des éléments d'actif et de passif ainsi basée sur les Comptes de Référence de la Société Absorbée n'a qu'un caractère indicatif et est par principe non limitative et que, du seul fait de la réalisation de la Fusion, et de la transmission universelle du patrimoine de la Société Absorbée qui en résultera, l'ensemble des actifs et passifs composant le patrimoine de la Société Absorbée seront transférés à AMG-FECHOZ dans l'état où ils se trouveront à la Date de Réalisation.

En outre, la Fusion de la Société Absorbée est consentie et acceptée aux charges, clauses et conditions stipulées ci-après.

3.2 Désignation des éléments actifs et passifs composant le patrimoine de la Société Absorbée

Sur la base des comptes annuels d'AMG SON & LUMIERE au 31 décembre 2022, le patrimoine d'AMG SON & LUMIERE comprenait au 31 décembre 2022 les éléments suivants :

3.2.1 Actif immobilisé

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières transférées par la Société Absorbée au profit de la Société Absorbante comprenaient, au 31 décembre 2022, les éléments suivants :

- Installations techniques, matériel et outillage industriels : 1.794 euros,
- Autres immobilisations corporelles : 4.867 euros.

3.2.2 Actif circulant

Les éléments d'actif circulant transférés par la Société Absorbée au profit de la Société Absorbante comprenaient, au 31 décembre 2022, les éléments suivants :

- Créances clients et comptes rattachés : 135.988 euros,
- Autres créances : 830.878 euros,
- Disponibilités : 12.544 euros.

LES ACTIFS TRANSFERES PAR LA SOCIETE ABSORBEE AU PROFIT DE LA SOCIETE ABSORBANTE S'ELEVAIENT DONC, AU 31 DECEMBRE 2022, A UN MONTANT GLOBAL DE : 986.072 EUROS.

Il est précisé que la Société Absorbée n'est propriétaire d'aucun bien immobilier et ne détient aucune participation dans une autre société.

3.2.3 Dettes

Les éléments de passif transférés par la Société Absorbée à la Société Absorbante comprenaient, au 31 décembre 2022, les éléments suivants :

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 789.723 euros,
- Dettes fiscales et sociales : 27.941 euros,
- Autres dettes : 358.722 euros.

LES PASSIFS DE LA SOCIETE ABSORBEE PRIS EN CHARGE PAR LA SOCIETE ABSORBANTE S'ELEVAIENT DONC, AU 31 DECEMBRE 2022, A UN MONTANT GLOBAL DE : 1.176.388 EUROS.

En tant que de besoin, la stipulation ci-dessus ne constitue pas une reconnaissance de dettes au profit de prétendus créanciers, lesquels sont au contraire tenus d'établir leurs droits et de justifier de leurs titres.

3.3 Détermination de l'actif net apporté par la Société Absorbée

Sur la base des comptes d'AMG SON & LUMIERE au 31 décembre 2022 :

- Les éléments d'actif sont apportés par AMG SON & LUMIERE pour une valeur au 31 décembre 2022 de : **986.072 euros** ;
- Le passif pris en charge par AMG-FECHOZ s'élève au 31 décembre 2022 à un montant de : **1.176.388 euros** ;

L'ACTIF NET TRANSFERE PAR LA SOCIETE ABSORBEE A LA SOCIETE ABSORBANTE S'ELEVAIT DONC AU 31 DECEMBRE 2022 A : -190.316 EUROS.

3.4 Engagements hors bilan

La Société Absorbante bénéficiera des engagements reçus par la Société Absorbée au titre des biens et droits transférés, se substituera à la Société Absorbée, et sera seule tenue, dans la charge des engagements donnés par cette dernière au titre des biens et droits transférés.

3.5 Propriété et jouissance des apports résultant de la Fusion

AMG-FECHOZ sera propriétaire et entrera en possession des biens et droits présentement apportés à la Date de Réalisation.

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-3 du Code de commerce, AMG-FECHOZ accepte, dès la date des présentes, de prendre, au jour où la remise de ces biens et droits lui sera faite, les éléments actifs et passifs composant le patrimoine de la Société Absorbée tels qu'ils existeront alors.

Jusqu'à la Date de Réalisation, la Société Absorbée s'oblige à gérer les biens et droits apportés

avec les mêmes principes, règles et conditions que par le passé, à ne prendre aucun engagement important ou pouvant affecter la propriété ou la libre disposition de ces éléments d'actifs, le tout sans l'accord préalable de la Société Absorbante, en dehors de ceux résultant des opérations de gestion courante et de ceux mentionnés dans le présent Traité.

3.6 Charges et conditions générales de la Fusion

La Fusion est consentie et acceptée aux charges et conditions ordinaires et de droit, notamment celles décrites ci-après.

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-14 du Code de commerce, les créanciers d'AMG SON & LUMIERE et d'AMG-FECHOZ dont la créance sera antérieure à la publication du présent Traité pourront faire opposition dans un délai de trente (30) jours à compter de la publication du projet de fusion au BODACC.

La Société Absorbante fera son affaire personnelle des oppositions effectuées conformément à la réglementation en vigueur, qui pourraient être pratiquées par tous les créanciers à la suite de la publication susmentionnée.

L'opposition formée par un créancier n'ayant pas pour effet d'interdire la poursuite des opérations de fusion conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur, la Société Absorbante fera son affaire personnelle des garanties qui pourraient être à constituer pour la levée des oppositions qui seraient formulées.

AMG-FECHOZ prendra les biens et droits apportés dans l'état où ils se trouveront à la Date de Réalisation sans pouvoir élever aucune réclamation pour quelque cause que ce soit.

AMG-FECHOZ sera purement et simplement substituée dans tous les droits et obligations de la Société Absorbée qui n'entend donner aucune autre garantie que celles possédées par elle-même.

AMG-FECHOZ supportera, à compter de la Date de Réalisation, toutes les charges (impôts, contributions, taxes, salaires, etc.) auxquelles les biens et droits apportés peuvent ou pourront être assujettis.

AMG-FECHOZ sera tenue de continuer jusqu'à leur expiration ou résiliera à ses frais, sans recours contre la Société Absorbée, tous les contrats auxquels la Société Absorbée est partie.

AMG-FECHOZ aura, à compter de la Date de Réalisation, tout pouvoir pour, au lieu et place de la Société Absorbée, intenter ou poursuivre toutes actions judiciaires et procédures arbitrales, donner tous acquiescements à toutes décisions, recevoir ou payer toutes sommes dues en suite de ces actions, procédures et décisions.

AMG-FECHOZ sera tenue à l'acquit du passif de la Société Absorbée à elle apporté dans les termes et conditions où il est et deviendra exigible, au paiement de tous intérêts, et généralement, à l'exécution de toutes conditions d'actes d'emprunt et de titres de créances pouvant exister, comme la Société Absorbée est tenue de le faire, et même avec toutes exigibilités anticipées y afférentes s'il y a lieu.

Dans le cas où il se révélerait une différence en plus ou en moins, entre les passifs énoncés ci-dessus et les sommes réclamées par les tiers et reconnues exigibles, AMG-FECHOZ sera tenue

d'acquitter ou bénéficiera de tout excédent éventuel, sans revendication possible de part ni d'autre. Il en sera de même en cas d'insuffisance des provisions comprises dans le passif pris en charge.

AMG-FECHOZ se conformera aux lois, décrets et arrêtés, règlements et usages concernant l'exploitation des biens et activités apportés.

AMG-FECHOZ remplira toutes formalités requises en vue de rendre opposable aux tiers la transmission des divers éléments d'actif ou droits apportés, tout pouvoir étant donné à cet effet au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes.

PARTIE 4. DECLARATIONS

Les représentants légaux des Parties, font, ès-qualité et chacun en ce qui le concerne, les déclarations suivantes :

4.1 Déclaration concernant la Société Absorbée :

- que la Société Absorbée n'est pas et n'a jamais été en état de redressement judiciaire, liquidation judiciaire ou amiable ou cessation des paiements, ou toute autre procédure assimilée ;
- qu'elle est immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro indiqué dans les comparutions du Traité de Fusion ;
- qu'elle est à jour, relativement aux biens apportés, du paiement des impôts et cotisations sociales ou parafiscales, ainsi que de toutes autres obligations à l'égard de l'administration fiscale et des divers organismes de sécurité sociale ;
- qu'elle ne fait l'objet d'aucune mesure susceptible de porter atteinte à sa capacité civile ou à la libre disposition de ses biens ;
- que le transfert du bénéfice des divers contrats d'assurance souscrits par la Société Absorbée sera notifié à chacune des compagnies concernées ;
- qu'aucune distribution ne sera décidée jusqu'à la Date de Réalisation.

4.2 Déclaration concernant l'apport à titre de Fusion :

- que, dans le cadre de l'apport résultant de la Fusion, ne figure aucun immeuble, ni droit immobilier ;
- que les apports ne comprennent aucun contrat de crédit-bail mobilier ou immobilier ; et
- que la Société Absorbée n'emploie aucun salarié.

PARTIE 5. REMUNERATION DE LA FUSION

Conformément à ce qui a été mentionné à l'article 2.3, la Fusion ne sera pas rémunérée par l'émission de nouvelles actions d'AMG-FECHOZ, la totalité du capital d'AMG SON & LUMIERE étant détenue par AMG-FECHOZ de la date du Traité jusqu'à la Date de Réalisation.

En conséquence, il ne sera pas procédé à une augmentation de capital d'AMG-FECHOZ, ni à la création d'actions nouvelles en rémunération de la Fusion conformément à l'article L. 236-3 du Code de commerce.

PARTIE 6. DISSOLUTION DE LA SOCIETE ABSORBEE

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-3 du Code de commerce, la réalisation de la Fusion entraînera la dissolution sans liquidation de la Société Absorbée et la transmission universelle de son patrimoine à AMG-FECHOZ.

PARTIE 7. REGIME FISCAL DE LA FUSION

7.1 Dispositions générales

Comme indiqué à l'Article 2.1.2 ci-dessus, la Fusion prendra effet rétroactivement, au plan comptable et fiscal, le 1^{er} janvier 2023. En conséquence, les résultats bénéficiaires ou déficitaires dégagés depuis cette date par la Société Absorbée seront inclus dans le résultat fiscal de la Société Absorbante au titre de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2023.

La Société Absorbée et la Société Absorbante sont soumises à l'impôt sur les sociétés dans les conditions de droit commun et sont membres du groupe d'intégration fiscale constitué par la société Accédia International. La Fusion entraînera la sortie de la Société Absorbée dudit groupe au 1^{er} janvier 2023.

La Société Absorbée et la Société Absorbante s'engagent à se conformer à toutes les dispositions légales en vigueur, en ce qui concerne les déclarations à établir pour le paiement de l'impôt sur les sociétés comme de toutes impositions et taxes résultant de la réalisation définitive de la présente Fusion, dans le cadre de ce qui sera dit ci-après.

D'une façon générale, la Société Absorbante sera subrogée dans tous les droits et obligations de la Société Absorbée pour assurer le paiement de toutes cotisations ou impôts restant éventuellement dus par cette dernière au jour de sa dissolution.

En outre, la Société Absorbante reprend, le cas échéant, le bénéfice et/ou la charge de tous engagements d'ordre fiscal qui auraient pu être antérieurement souscrits par la Société Absorbée à l'occasion d'opérations antérieures.

Enfin, la Société Absorbante s'engage, ès qualité, à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur en ce qui concerne les déclarations à faire pour le calcul et le paiement de tous impôts et taxes.

7.2 Régime de faveur

Les Parties décident de soumettre la Fusion au régime de faveur des fusions résultant des dispositions de l'article 210 A du Code général des impôts conformément aux indications de la doctrine administrative BOI-IS-FUS-10-20-20-20190410.

En conséquence, la Société Absorbante s'engage expressément à respecter les prescriptions visées audit article 210 A lorsqu'elles sont pertinentes dans le cadre de la présente Fusion et à se conformer à toutes les obligations légales en vigueur en ce qui concerne les déclarations fiscales à établir et notamment, dans la mesure où ces dispositions seraient applicables :

- à reprendre son passif, le cas échéant, les provisions de la Société Absorbée dont l'imposition aurait été différée et qui ne deviennent pas sans objet du fait de la Fusion (y compris les provisions réglementées dont l'imposition se trouve différée en vertu d'un texte spécial du Code général des impôts) ainsi que, le cas échéant, la réserve spéciale des plus-values à long terme et la réserve où sont portées les provisions pour fluctuation des cours en application du 5° du 1 de l'article 39 du Code général des impôts (article 210 A-3.a. du Code général des impôts) ;
- à se substituer à la Société Absorbée, le cas échéant, pour la réintégration des résultats et des plus-values dont la prise en compte aurait été différée pour l'imposition de cette dernière dans le cadre d'options de restructuration antérieures (article 210 A-3.b. du Code général des impôts) ;
- à calculer les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables (en ce compris, le cas échéant, les titres de portefeuille assimilés à des éléments de l'actif immobilisé en application de l'article 210 A-6 du Code général des impôts) qui lui sont apportées lors de la présente Fusion, d'après la valeur qu'avaient ces immobilisations, du point de vue fiscal, dans les écritures de la Société Absorbée à la date de la réalisation de la Fusion (article 210 A-3.c du Code général des impôts) ;
- à réintégrer dans son résultat fiscal, dans les délais et conditions prévus à l'article 210 A-3-d du Code général des impôts, toute plus-value affectant le cas échéant les biens amortissables qui lui sont apportés dans le cadre de la présente Fusion, et, en cas de cession ultérieure de ceux-ci, procéder à l'imposition immédiate de la fraction de la plus-value afférente aux biens ainsi cédés qui n'aurait pas encore été réintégrée à la date de ladite cession. En contrepartie, les amortissements et les plus-values ultérieurs afférents aux biens amortissables sont calculés d'après la valeur qui leur a été attribuée lors de la Fusion (article 210 A-3.d du Code général des impôts) ;
- à inscrire à son bilan les éléments autres que les immobilisations pour la valeur que ces éléments avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la Société Absorbée, ou à défaut, rattacher au résultat de l'exercice au cours duquel intervient la Fusion le profit correspondant à la différence entre la nouvelle valeur de ces éléments et la valeur qu'ils

avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la Société Absorbée (article 210 A-3.e du Code général des impôts) ;

- à respecter les engagements fiscaux souscrits par la Société Absorbée, notamment tous engagements fiscaux pris à l'occasion de fusions, scissions, ou apports partiels d'actifs auxquels la Société Absorbée aurait été partie ;
- à calculer, en tant que de besoin, la plus-value réalisée à l'occasion de la cession ultérieure des droits afférents à un contrat de crédit-bail, ou de la cession du terrain, d'après la valeur que ces droits avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la Société Absorbée, les droits afférents à un contrat de crédit-bail étant assimilés à des éléments de l'actif immobilisé dans les conditions de l'article 39 duodecies du CGI ;
- à reprendre à son bilan les écritures comptables de la Société Absorbée (valeur d'origine, amortissements, provisions pour dépréciation), et à continuer à calculer les dotations aux amortissements à partir de la valeur d'origine qu'avaient les biens dans les écritures de la Société Absorbée.

7.3 Reprise des engagements fiscaux antérieurs souscrits par la Société Absorbée

D'une manière générale, la Société Absorbante s'engage à assumer l'ensemble des engagements fiscaux qui auraient été précédemment pris par la Société Absorbée, notamment au titre d'opérations bénéficiant d'un régime fiscal de faveur en matière de droits d'enregistrement, d'impôts sur les sociétés ou de taxes sur le chiffre d'affaires.

7.4 Engagements déclaratifs

La Société Absorbée et la Société Absorbante s'engagent à établir les déclarations de revenus dans les délais impartis afin de bénéficier du régime fiscal visé ci-dessus.

En conséquence, conformément aux dispositions de l'article 201 du Code général des impôts, la Société Absorbée s'engage à :

- souscrire et communiquer à l'Administration fiscale une déclaration de cessation d'activité dans un délai de quarante-cinq (45) jours à compter de la Date de Réalisation ;
- souscrire et communiquer à l'Administration fiscale sa dernière déclaration de résultats non encore imposés dans les soixante (60) jours à compter de la Date de Réalisation (le résultat fiscal correspondant sera vierge du fait de la rétroactivité de la Fusion).

La Société Absorbante s'engage par ailleurs à respecter les engagements déclaratifs suivants, pour autant qu'ils trouvent à s'appliquer :

- joindre à sa déclaration annuelle de résultat au titre de l'exercice au cours duquel est réalisée la présente fusion et, en tant que de besoin, des exercices suivants, un état de suivi des valeurs fiscales visé au I de l'article 54 septies du Code général des impôts et à

l'article 38 quinquies de l'annexe III au Code général des impôts, établi conformément au modèle fourni par l'Administration fiscale ; et

- renseigner et tenir à la disposition de l'Administration fiscale le registre de suivi des plus-values sur éléments d'actif non amortissables et dont l'imposition a été reportée, prévu au II de l'article 54 septies du Code général des impôts.

7.5 Taxe sur la valeur ajoutée

La Fusion emportant transfert d'une universalité totale de biens entre redevables de la taxe sur la valeur ajoutée (« **TVA** »), bénéficiera de la dispense de TVA prévue par les dispositions de l'article 257 bis du Code général des impôts.

En application de ces dispositions, la Société Absorbante sera réputée continuer la personne de la Société Absorbée, notamment à raison des régularisations de la taxe déduite par cette dernière prévues par l'article 207 de l'annexe II du Code général des impôts.

La Société Absorbante et la Société Absorbée mentionneront le montant total hors taxes de la transmission sur leur déclaration respective de chiffre d'affaires souscrite au titre de la période au cours de laquelle la Fusion est réalisée conformément aux dispositions de l'article 287, 5-c du Code général des impôts. Ce montant devra être mentionné sur la ligne « autres opérations non imposables ».

La Société Absorbée déclare transférer purement et simplement à la Société Absorbante, qui se trouve ainsi subrogée dans tous ses droits et obligations, le crédit de TVA dont elle disposera le cas échéant à la date à laquelle elle cessera juridiquement d'exister, conformément à la doctrine administrative (BOI-TVA-DED-50-20-20-20210224, n°130).

La Société Absorbée adressera au service des impôts dont elle relève une déclaration de cessation pour les besoins de la taxe sur la valeur ajoutée dans les trente (30) jours suivant la date de cessation conformément à l'article 286 du Code général des impôts et à l'article 36 de l'annexe IV dudit Code.

7.6 Autres impôts, taxes et obligations fiscales

La Société Absorbante sera subrogée dans tous les droits et obligations de la Société Absorbée, notamment pour toutes les impositions, taxes ou obligations fiscales pouvant être mises à sa charge, dans le cadre de l'exploitation de l'activité apportée, et sera subrogée dans le bénéfice de tout excédent ou crédit éventuel.

7.7 Enregistrement

En application de l'article 816 du Code général des impôts, et des articles 301 A et 301 B de l'annexe II dudit Code, la Fusion réalisée entre deux sociétés passibles de l'impôt sur les sociétés sera enregistrée gratuitement.

Dans la mesure où la Fusion n'emporte pas transmission d'immeubles ni réalisation de la mutation de biens qui aurait été suspendue en application de la théorie de la mutation conditionnelle des apports, la Fusion ne sera soumise à aucune autre formalité d'enregistrement.

PARTIE 8. DISPOSITIONS DIVERSES

8.1 Remise des titres de propriété

Lorsque le Traité de Fusion sera devenu définitif, il sera remis à AMG-FECHOZ tous les titres de propriété, actes, documents et autres pièces concernant les biens et droits apportés.

8.2 Pouvoirs

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer tous dépôts ou publications prescrits par la loi, et, d'une manière plus générale, pour remplir toutes formalités légales et faire toutes significations ou notifications qui pourraient être nécessaires.

8.3 Election de domicile

Pour l'exécution du Traité de Fusion, les soussignés font es qualités élection de domicile aux sièges des sociétés qu'ils représentent.

8.4 Modification - Renonciation - Exécution

- (a) Toute altération, modification ou avenant aux stipulations du Traité de Fusion nécessitera un accord écrit valablement signé par l'ensemble des Parties. Les Parties déclarent assumer, chacune pour ce qui la concerne, le risque de survenance, jusqu'à la Date de Réalisation, d'un changement de circonstances imprévisible lors de la conclusion du Traité de Fusion et renoncent ainsi à se prévaloir des dispositions de l'article 1195 du Code civil en pareille hypothèse. En tant que de besoin, chacune des Parties reconnaît qu'à la date du Traité de Fusion, il n'existe aucune circonstance susceptible de rendre l'exécution du Traité de Fusion excessivement onéreuse.
- (b) Aucune renonciation à une stipulation ou condition du Traité de Fusion, ni aucun consentement requis au titre du Traité de Fusion, ne seront valablement effectués sans une déclaration écrite signée par la Partie qui renonce ou consent et seulement dans la limite de cette déclaration.
- (c) A défaut de délai spécifiquement prévu par le Traité de Fusion pour exercer un droit ou y renoncer, le défaut d'exercice de ce droit ou tout acte pouvant être interprété comme une renonciation à ce droit mais non formalisé par écrit ne pourra en aucun cas être réputé ou interprété comme étant définitif.
- (d) Les Parties s'engagent à communiquer, à signer et à délivrer toute information et tout document ainsi qu'à passer tous actes ou prendre toutes décisions qui pourraient être nécessaires à l'exécution du Traité de Fusion.

8.5 Autonomie des stipulations

Dans l'hypothèse où l'une des stipulations du Traité de Fusion serait déclarée nulle ou sans effet pour quelque motif que ce soit, l'application des autres stipulations du Traité de Fusion n'en sera pas affectée. Dans ce cas, les Parties s'engagent à négocier de bonne foi afin de substituer à cette stipulation une stipulation valable donnant autant que possible effet à l'intention des Parties.

8.6 Intégralité de l'accord

Le Traité de Fusion constitue l'entier et unique accord entre les Parties en ce qui concerne les règles de transfert des actifs et passifs de la Société Absorbée et annule et remplace tout accord, oral ou écrit, antérieur.

8.7 Contrat librement négocié

Chacune des Parties reconnaît qu'elle a pu librement apprécier et négocier les termes et conditions du Traité de Fusion. En conséquence, chacune des Parties reconnaît que le Traité de Fusion ne constitue pas un contrat d'adhésion au sens de l'article 1110 du Code civil.

8.8 Loi applicable

Le présent Traité de Fusion est soumis à la loi française.

8.9 Juridiction compétente

Tous différends ou litiges relatifs à la validité, l'interprétation, l'exécution ou la résiliation du Traité de Fusion seront soumis à la compétence exclusive du Tribunal de Commerce de Paris.

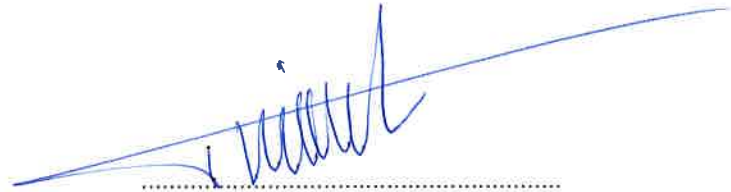
SIGNATURES

Fait à Paris,

Le 15 juin 2023, en deux (2) exemplaires originaux :

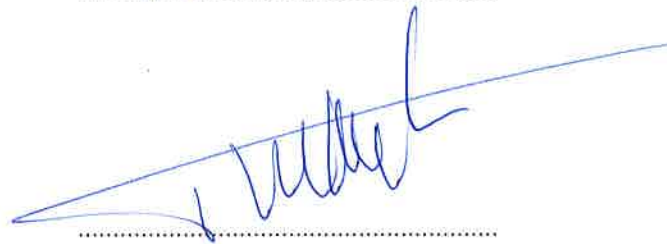
Pour **AMG-FECHOZ**

Représentée par Monsieur Dominique Pinault



Pour **AMG SON & LUMIERE**

Représentée par Groupe Fechoz
Elle-même représentée par Monsieur Dominique Pinault



ANNEXES

Annexe 2.2(a) : Comptes de Référence d'AMG-FECHOZ

Annexe 2.2(b) : Comptes de Référence de la Société Absorbée

Annexe 2.2(a) : Comptes de Référence d'AMG-FECHOZ



AMG FECHOZ

46 rue Duhesme

75018 PARIS 18E

Comptes au 31/12/2022

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Balance	8
Détail des comptes - Actif	16
Détail des comptes - Passif	22
Détail des comptes - Charges	26
Détail des comptes - Produits	34

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	38
Capacité d'autofinancement	39

Annexes

Règles et méthodes comptables	41
Faits marquants	44
Immobilisations	45
Amortissements	46
Provisions et dépréciations	47
Créances et dettes	48
Charges à payer	49
Produits à recevoir	50
Charges constatées d'avance	51
Produits constatés d'avance	53
Transfert de charges	54
Charges et produits exceptionnels	55
Composition du capital social	56
Eléments sur les postes des entreprises liées	57
Ventilation du chiffre d'affaires	58
Engagements en matière de retraites	59
Effectif moyen	60

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	72 883	68 597	4 286	12 383
Fonds commercial	53 357		53 357	53 357
Autres immobilisations incorporelles	274 000	327 364	-53 364	-53 364
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	166 337	166 288	49	1 398
Autres immobilisations corporelles	648 259	543 284	104 975	85 915
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	432 001		432 001	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	13 044		13 044	13 000
Autres immobilisations financières	167 082	19 733	147 348	170 515
ACTIF IMMOBILISE	1 826 962	1 125 266	701 697	283 203
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	533 678	81 118	452 560	592 523
En-cours de production de biens	1 120 409		1 120 409	1 013 364
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 159 560		1 159 560	455 010
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	7 645 415	217 418	7 427 997	7 813 666
Autres créances	8 332 075		8 332 075	5 627 142
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	547 005		547 005	66 926
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	117 089		117 089	408 133
ACTIF CIRCULANT	19 455 231	298 536	19 156 695	15 976 764
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	21 322		21 322	54 576
TOTAL GENERAL	21 303 515	1 423 802	19 879 713	16 314 543

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	9 662 252	9 662 252
Report à nouveau	-8 152 472	-6 855 668
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 634 699	-1 296 803
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	975 082	2 609 781
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	230 322	25 264
Provisions pour charges		
PROVISIONS	230 322	25 264
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 687 854	3 521 869
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 275 807	7 127 327
Dettes fiscales et sociales	3 985 606	2 889 133
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 329
Autres dettes	2 699 675	38 656
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		50 558
DETTES	18 648 943	13 642 871
Ecart de conversion passif	25 367	36 626
TOTAL GENERAL	19 879 713	16 314 543

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	13 414 075	1 399 048	14 813 123	20 227 187
Production vendue de services	-14 534		-14 534	864 910
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	13 399 541	1 399 048	14 798 589	21 092 097
Production stockée			107 045	-358 824
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	8 512
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 580 608	615 705
Autres produits			36 793	
PRODUITS D'EXPLOITATION			18 524 034	21 357 489
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 001 881	3 479 594
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			2 847	426
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			58 845	-103 458
Autres achats et charges externes			10 015 957	18 793 877
Impôts, taxes et versements assimilés			138 686	88 060
Salaires et traitements			1 827 345	1 758 639
Charges sociales			753 638	678 159
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 222	40 646
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			101 601	3 545 210
Dotations aux provisions			209 000	
Autres charges			44 261	1 498 174
CHARGES D'EXPLOITATION			17 197 283	29 779 328
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 326 752	-8 421 839
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				438
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			25 264	25 582
Différences positives de change			10 881	18 987
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			36 145	45 008
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			21 322	22 264
Intérêts et charges assimilées			74 153	60 040
Différences négatives de change			15 338	25 503
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			110 812	107 808
RESULTAT FINANCIER			-74 667	-62 800
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 252 085	-8 484 638

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 917	4 036 427
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 488	800
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 468 872
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 405	5 506 099
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135 803	14 245
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 216 171	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	15 783	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 367 757	14 245
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 353 352	5 491 854
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-466 568	-1 695 982
TOTAL DES PRODUITS	18 574 585	26 908 596
TOTAL DES CHARGES	20 209 284	28 205 399
BENEFICE OU PERTE	-1 634 699	-1 296 803

Détail des comptes

Balance au 31/12/2022

AMG - AMG FECHOZ
46 rue Duhesme
75018 PARIS 18E

Edité le 24/05/2023
Par paul SEILLIER

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
1013000	Capital social	-1 000 000,00			-1 000 000,00
1061100	Réserve légale	-100 000,49			-100 000,49
1068800	Réserves diverses	-9 662 252,33			-9 662 252,33
Groupe 10	Capital et réserves	-10 762 252,82			-10 762 252,82
1190000	Report à nouveau (SD)	6 855 668,37	1 296 803,19		8 152 471,56
Groupe 11	Report à nouveau	6 855 668,37	1 296 803,19		8 152 471,56
129000	Compte de résultat	1 296 803,19		1 296 803,19	
Groupe 12	Résultat de l'exercice	1 296 803,19		1 296 803,19	
1515000	Prov/pertes de change	-25 264,27	3 942,74		-21 321,53
1518000	Prov. pr risques chantier			209 000,00	-209 000,00
Groupe 15	Provisions	-25 264,27	3 942,74	209 000,00	-230 321,53
1640000	Emprunt Sté Crédit	-400 000,00			-400 000,00
1641000	Emprunt Prêt garanti par l'état	-2 124 024,85	475 587,69		-1 648 437,16
1641400	Empunt SG - 28.188 €	-3 768,69	3 768,69		
Groupe 16	Emprunts et dettes assimilées	-2 527 793,54	479 356,38		-2 048 437,16
2011060	CASA - Frais de constitution	1 417,20		1 417,20	
2051000	Logiciels - Paris	49 352,22		9 706,50	39 645,72
2051001	Logiciel - Quimper	16 931,22		16 931,22	
2051005	Logiciel - Marseille	1 826,00		1 199,00	627,00
2051007	Droit de licences	30 172,00			30 172,00
2052000	Dépôt marques et noms	2 437,93			2 437,93
2070000	Fonds commercial	53 357,16			53 357,16
2080000	Cession Eiffage/Tech Audio Marchés	274 000,00			274 000,00
Groupe 20	Immobilisations incorporelles	429 493,73		29 253,92	400 239,81
2155000	Matériel Chantier - Paris	101 109,81			101 109,81
2155010	Matériel Chantier - La Chapelle	65 227,15			65 227,15
2181000	Inst.gal. agt. amgts - La Chapelle	115 129,69			115 129,69
2181001	Installation 45 rue Ordonner	12 112,52			12 112,52
2181010	Aménagement - Rue Ordonner	18 926,82			18 926,82
2181020	Aménagement - Paris	112 309,60	1 080,00		113 389,60
2181030	Aménagement- Quimper	7 052,94			7 052,94
2181050	Aménagement - Marseille	38 149,00			38 149,00
2182000	Matériel de transport - Paris	45 979,61	10 811,42		56 791,03
2183000	Matériel Bureau & Informatique	200 290,49	17 256,02		217 546,51
2183001	Matériel Bureau & Info.- Quimper	38 877,37		7 949,57	30 927,80
2183005	Matériel bureau & info. - Marseille	4 703,00			4 703,00
2184000	Mobilier - Paris	19 809,65	4 279,88		24 089,53
2184001	Mobilier - Quimper	4 537,42		4 537,42	
2184005	Mobilier - Marseille	9 440,52			9 440,52
Groupe 21	Immobilisations corporelles	793 655,59	33 427,32	12 486,99	814 595,92
2611000	Titres de Participations		432 001,00		432 001,00
Groupe 26	Participations et créances ratt		432 001,00		432 001,00
2743000	Prêts au personnel	13 000,00	44,00		13 044,00
2751000	Dépôts cautions - Permanents	59 731,73		7 306,22	52 425,51
2751060	CASA - Dépôts & Cautionnements	95 000,35		77,37	94 922,98
2768810	Cte bloque - Sté Générale	19 733,09			19 733,09

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
Groupe 27	Autres immobilisations financ	187 465,17	44,00	7 383,59	180 125,58
2801060	CASA - Amorts frais préliminaires	-1 417,20	1 417,20		
2805100	Amort. Logiciel - Paris	-38 600,65	18 541,04		-20 059,61
2805101	Amort. Logiciel- Quimper	-16 931,22			-16 931,22
2805105	Amort. Logiciel - Marseille	-1 826,00	1 199,00		-627,00
2805107	Amort. Droit de Licence	-30 172,00			-30 172,00
2805200	Amort. dépôt marque	-806,75			-806,75
2815500	Amort. Matériel - Paris	-100 521,10		588,71	-101 109,81
2815501	Amort. Matériel - La Chapelle	-64 418,12		759,83	-65 177,95
2818021	Amort. Agenc. Instal. - Ordener	-11 194,90		917,62	-12 112,52
2818100	Amort. Agenc. Instal. - La Chapelle	-115 129,69			-115 129,69
2818101	Amort. agenc. instal.-Ordener	-18 603,65		323,17	-18 926,82
2818102	Amort. agenc. instal.- Paris	-107 160,42		1 319,19	-108 479,61
2818103	Amort. Agenc. instal. Quimper	-7 052,94			-7 052,94
2818105	Amort. Agenc. instal.-Marseille	-38 149,00			-38 149,00
2818200	Amort. Matériel Transport - Paris	-11 551,75		9 467,23	-21 018,98
2818300	Amort. Matériel Bureau & informatiq	-156 161,19		16 048,26	-172 209,45
2818301	Amort. Matériel Bureau - Quimper	-37 909,83	21 911,26		-15 998,57
2818305	Amort. Mat.bureau info- Marseille	-4 703,00			-4 703,00
2818400	Amort. Mobilier Bureau - Paris	-19 809,65		253,28	-20 062,93
2818401	Amort. Mobilier Bureau - Quimper	-4 537,42	4 537,42		
2818405	Amort. mobilier bureau - Marseille	-9 440,52			-9 440,52
Groupe 28	Amortissements des immobili	-796 097,00	47 605,92	29 677,29	-778 168,37
2908000	Prov Cession Eiffage/Tech Audio	-327 364,16			-327 364,16
2976881	Dépréciation compte bloqué SG	-3 950,00		15 783,09	-19 733,09
Groupe 29	Dépréciation des immobilisati	-331 314,16		15 783,09	-347 097,25
3220000	Stock de fournitures	592 522,73		58 844,73	533 678,00
Groupe 32	Autres approvisionnements	592 522,73		58 844,73	533 678,00
3350000	En cours de production	1 013 364,35	107 044,65		1 120 409,00
Groupe 33	En-cours de production de biè	1 013 364,35	107 044,65		1 120 409,00
3922000	Dép. stock fournitures			81 118,44	-81 118,44
Groupe 39	Dépréciation des stocks et en-			81 118,44	-81 118,44
4010000	Fournisseurs Collectifs	-3 602 379,62	553 575,62		-3 048 804,00
4011000	Founisseurs - groupe	-3 162 870,14		1 302 597,57	-4 465 467,71
4011060	CASA - Fournisseurs locaux	-101 413,70		38 494,53	-139 908,23
4081000	Factures frs n/parvenues	-258 622,43		1 361 343,55	-1 619 965,98
4081060	CASA - Fournisseurs FNP	-2 040,77	379,79		-1 660,98
4085000	Factures n/parvenues Groupe	-15 328,86	15 328,86		
4091000	Fournisseurs : Avances & Acomptes	455 010,42	704 549,70		1 159 560,12
4098000	Avoirs non parvenus	1 524,60	25 819,04		27 343,64
4098060	RRR à obtenir	340,13		18,65	321,48
Groupe 40	Fournisseurs et comptes ratta	-6 685 780,37	1 299 653,01	2 702 454,30	-8 088 581,66
4110000	Clients Collectifs	4 638 435,61	406 008,61		5 044 444,22
4110060	CASA - Clients	108 999,11		6 561,49	102 437,62
4111000	Clients Collectifs - Groupe	3 171 376,03		3 171 376,03	
4160196	Cltis Dtx - France 19.6% (31/12/13)	-323,72	8 301,04		7 977,32
4160200	Cltis Dtx - France 20%	35 199,44		6 770,00	28 429,44
4160800	Cltis Dtx - Suisse 8% (31/12/18)	34 641,54			34 641,54
4160850	Cltis Dtx - Dom Tom 8.5%	33 144,50			33 144,50
4160900	Cltis Dtx - Export	162 296,00		34 606,29	127 689,71
4181000	Clients factures à établir		2 249 046,04		2 249 046,04
4181060	CASA - Clients facture à établir		17 604,25		17 604,25
4185000	CLIENTS - GROUPE FAE	18 000,00		18 000,00	

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
4198000	Avoirs à établir			1 327 012,15	-1 327 012,15
Groupe 41	Clients et comptes rattachés	8 201 768,51	2 680 959,94	4 564 325,96	6 318 402,49
4210000	Salaires nets	-4 175,07		7 422,50	-11 597,57
4250000	Personnel avances et acomptes	3 819,00		6 859,00	-3 040,00
4251000	Frais collectif du personnel	-8 022,66	3 332,06		-4 690,60
4270000	Personnel oppositions	1 713,55		3 618,97	-1 905,42
4282000	Dettes prov/congés payés	-140 096,00		16 603,00	-156 699,00
4286000	Pers. autres charges à payer			47 441,00	-47 441,00
Groupe 42	Personnel et comptes rattachés	-146 761,18	3 332,06	81 944,47	-225 373,59
4310000	URSSAF - Paris	-77 435,08		22 674,62	-100 109,70
4310100	URSSAF - Quimper	-28 134,41	2 928,71		-25 205,70
4310200	URSSAF - La Chapelle	-4 696,91		388,24	-5 085,15
4372000	GAN/APICIL - Mutuelle	-32 818,68		1 250,52	-34 069,20
4373100	MALAKOFF - MEDERIC	-34 514,11		2 234,29	-36 748,40
4382000	Charges Sociales s/congés à payer	-60 257,00		3 384,00	-63 641,00
4386000	Org. soc. charges à payer			18 976,00	-18 976,00
4386200	Formation Continue à Payer	-8 379,53	10 925,93		2 546,40
Groupe 43	Sécurité sociale, autres organ	-246 235,72	13 854,64	48 907,67	-281 288,75
4421000	Prélèvement à la source	-7 159,00		3 085,47	-10 244,47
4440060	CASA - Etat, Impôts Stés	609,45	225,16		834,61
4455130	TVA à décaisser- Suisse	-115 531,59	77 788,49		-37 743,10
4456120	Tva deduct sur immob		232,34		232,34
4456617	TVA déductible 20 % Autoliquidation	282 776,53	20 904,97		303 681,50
4456618	TVA déductible prestataires	-439 553,95		5 695,29	-445 249,24
4456619	TVA Déductible B & Services	843 978,73	272 154,62		1 116 133,35
4456620	TVA déductible Groupe	820 327,64	157 377,52		977 705,16
4456624	T.V.A déduct. s/livr intra Monaco		2 156,84		2 156,84
4456625	T.V.A. déduct. s/livraison intracom			1 414,74	-1 414,74
4456639	TVA Déductible 21 % - Belgique	1 844,48			1 844,48
4456649	TVA Déd. 21 % - Belgique Prest.	162,05			162,05
4456652	TVA déduct. 3.80 % Suisse	14,18			14,18
4456654	Tva deductible 12% Tunisie	2 610,00			2 610,00
4456655	Tva deductible 20% Maroc	10 173,78			10 173,78
4456657	TVA Déductible Suisse 7.7%	18 114,61	41 155,17		59 269,78
4456658	TVA Deduc S/import autoliquidation			1 451,00	-1 451,00
4456660	CASA - TVA REC/CHARGE 20%	31 046,98	11 677,79		42 724,77
4456700	Crédit de TVA à reporter - Paris	279 918,00	41 309,00		321 227,00
4456760	CASA - Etat - Crédit de TVA	92 564,34		17 128,93	75 435,41
4457105	T.V.A. collectée 8,5 %	9 849,24			9 849,24
4457110	T.V.A collectée Suisse 8%	-5 511,22			-5 511,22
4457111	TVA Suisse 7,7%	-46 148,19		29 727,48	-75 875,67
4457117	TVA Collectée autoliquidation	-282 776,53		20 904,77	-303 681,30
4457118	T.V.A. collectée 19,6 %	139 151,51		7 183,40	131 968,11
4457119	TVA Col. 19,6% RG & Acomptes	13 499,59			13 499,59
4457120	TVA Collectée "Groupe"	-485 033,71	441,43		-484 592,28
4457125	T.V.A. collectée s/livraison intrac		1 414,94		1 414,94
4457126	TVA Collec S/import autoliquidation		1 451,00		1 451,00
4457127	T.V.A. collectée Corse 10%			6 814,36	-6 814,36
4457129	T.V.A. collectée - Monaco - 19,6 %	-1 563,90			-1 563,90
4457139	T.V.A. collectée - Belgique - 21 %	-23 958,99			-23 958,99
4457220	Monaco 20 %	-42 271,25		7 075,83	-49 347,08
4457221	TVA coll. à 20%	-906 047,80		760 194,94	-1 666 242,74
4457260	CASA - Etat, TVA facturée	-110 426,36	6 054,29		-104 372,07
4458600	TVA S/Fact. non parvenues	44 007,96	95 779,17		139 787,13
4458690	TVA SUR AVOIR NON PARVENU	-254,10		4 303,17	-4 557,27

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
4458700	TVA S/Fact. à établir	-10 183,40		217 647,13	-227 830,53
4458760	CASA - TVA sur Facture à établir	-9 166,98		2 431,45	-11 598,43
4486000	Etat charges à payer	-2 370,00		9 797,00	-12 167,00
4486200	Taxe Véhicules Ste	-661,00			-661,00
4486500	Taxe apprentissage à payer	-3 699,37	2 178,02		-1 521,35
4487000	Etat produits à recevoir	31 036,00		31 036,00	
Groupe 44	Etat & autres collectivités pub	129 367,73	732 300,75	1 125 890,96	-264 222,48
4551000	Compte-courant M. GAUTIER	-19,00			-19,00
4553000	C/C DPCP			1 030 999,85	-1 030 999,85
4555000	IS - Intégration AI	1 860 595,00		1 393 759,00	466 836,00
4558000	Intérêts compte courants	-38 313,05	38 313,05		
Groupe 45	Groupe et associés	1 822 262,95	38 313,05	2 424 758,85	-564 182,85
4670020	ACCEDIA CAPITAL			105 000,00	-105 000,00
4670058	CB Daniel GONCALVEZ		218,00		218,00
4674000	Groupe Fechoz	2 576 492,22	199 767,00		2 776 259,22
4675000	BESCO	22 700,00	2 700,00		25 400,00
4676000	TECH AUDIO	450 652,15		687 296,50	-236 644,35
4677000	EUROSCENIC	1 474 717,20	346 257,71		1 820 974,91
Groupe 46	Débiteurs divers et créditeurs	4 524 561,57	548 942,71	792 296,50	4 281 207,78
4768000	Diff. comp. par couvrir/change	54 575,83		33 254,30	21 321,53
4778000	Diff. comp. par couv/change	-36 626,00	11 259,34		-25 366,66
Groupe 47	Comptes transitoires ou d'atte	17 949,83	11 259,34	33 254,30	-4 045,13
4860000	Charges constatées d'avance	405 777,74		288 688,40	117 089,34
4860060	CASA - Charges constatées d'avance	2 355,23		2 355,23	
4870000	Produits constatés d'avance	-50 558,00	50 558,00		
Groupe 48	Comptes de régularisation	357 574,97	50 558,00	291 043,63	117 089,34
4910000	Prov/dépr. comptes clients	-388 426,17	171 008,61		-217 417,56
4950050	Dépréciation des créances groupes	-3 385 383,83	3 385 383,83		
Groupe 49	Dépréciation des comptes de	-3 773 810,00	3 556 392,44		-217 417,56
5121000	Crt du Nord	840,98	5 563,62		6 404,60
5121060	CASA - Banques	10 971,49	100 296,53		111 268,02
5122000	Ste Générale	750,24		750,24	
5122100	Ste Générale Maroc	4 815,62		4 815,62	
5125100	Crédit Suisse CHF	45 828,30	269 753,36		315 581,66
5125200	Crédit Suisse Euro	-6,09	1 903,21		1 897,12
5126000	CIC	-95 044,76	138 657,53		43 612,77
5128000	LCL	-899 024,56	259 607,45		-639 417,11
5128030	CA BRIE PICARDIE	3 719,15	64 521,79		68 240,94
Groupe 51	Banques, établissements fina	-927 149,63	840 303,49	5 565,86	-92 412,00
6026000	Emballages		2 847,46		2 847,46
6032000	Var/stocks autres approvison.		58 844,73		58 844,73
6041000	Prestations de Services		3 007 253,22		3 007 253,22
6061010	NPU Carburant "Chantiers" NDF		75 932,36		75 932,36
6061200	EDF GDF - Paris		5 546,48		5 546,48
6061300	EDF GDF - Quimper		4 503,55		4 503,55
6061400	EDF GDF - La Chapelle		5 242,96		5 242,96
6063000	Fourn. & Petit Equip.		6 626,93		6 626,93
6063010	Fourn. & Petit Equip. Chantiers		25 446,13		25 446,13
6064000	Fournitures de Bureau		13 312,36		13 312,36
6065000	Vêtements travail/sécurité		3 000,92		3 000,92
6068000	Fournitures Matériel & Mat.première		35 326,46		35 326,46
6068009	Fourn. Matériel & Mat.1eres Intracom			12 047,16	-12 047,16
6068020	Outils Chantier		316,48		316,48

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
6068030	Quincaillerie		32 704,83		32 704,83
6068060	Sonorisation		126 334,49		126 334,49
6070150	Achats de mdises Groupe		2 558,59		2 558,59
6071000	Marchandises		3 999 322,30		3 999 322,30
Groupe 60	Achats		7 405 120,25	12 047,16	7 393 073,09
6110000	Sous-traitance - Chantier pdi 20%		79 954,93		79 954,93
6110010	Sous-traitance - pdi autoliquida.		1 163 799,70		1 163 799,70
6111000	Sous-traitance - Frais généraux		13 416,61		13 416,61
6122524	Redevances de crédit bail		14 831,24		14 831,24
6131000	Location mobilière		1 449,10		1 449,10
6132020	Locations Immobilières - Paris		181 443,12		181 443,12
6132021	Parking - 13ème EG		9 023,88		9 023,88
6132022	Parking - Chantier		753,92		753,92
6132023	Parking - rue Duhesme		2 588,28		2 588,28
6132024	Location-rue Duhesme		3 553,40		3 553,40
6132025	Parking- 10 rue M.Chorot MOIRAN(38)		955,20		955,20
6132026	Locations Immobilières		3 732,33		3 732,33
6132030	Locations Immobilières - Quimper		35 939,58		35 939,58
6132040	Locations Immobilières -La Chapelle		26 924,08		26 924,08
6132041	Locations Immobilières -Malesherbes		10 725,00		10 725,00
6133000	Locations véhicules		20 258,68		20 258,68
6134000	Locations matériel - Chantier		239 545,75		239 545,75
6134060	Location de materiel et outillage		11 870,50		11 870,50
6134100	Locations Informatiques Incorp		2 036,37		2 036,37
6135000	Location mobilière > 6 mois		495,79		495,79
6135100	Location Photocopieur		28 855,04		28 855,04
6135140	Grenke-Location fax Ricoh mp301		234,00		234,00
6135160	Loc° photocopieur Xerox La Chapelle		676,76		676,76
6135170	Loc - Logiciel GMAO Maintenance		1 872,00		1 872,00
6135600	Location dropbox		640,94		640,94
6140200	Charges loc. & co-pro.- Paris		21 019,66		21 019,66
6140300	Charges loc. & co-pro.- Quimper		4 132,09		4 132,09
6142060	CASA - Locations et charges locativ		1 607,40		1 607,40
6150000	Entretien réparation véhicules		18 443,97		18 443,97
6152020	Entretien locaux - Paris		30 266,04		30 266,04
6152030	Entretien locaux - Quimper		6 225,02		6 225,02
6152040	Entretien locaux - La Chapelle		190,10		190,10
6153000	Entretien matériel chantier		1 624,95		1 624,95
6155000	Entretien sur biens mobiliers		4 870,76		4 870,76
6156000	Maintenance		69 032,12		69 032,12
6156018	Maintenance Photocopieur - Paris		460,00		460,00
6160060	CASA - Assurance DC		30 469,49		30 469,49
6161000	Assurances		24 489,43		24 489,43
6161010	Assurance Resp. Professionnelle		76 549,90		76 549,90
6161200	Assurance - Paris		21 414,93		21 414,93
6161300	Assurance - Quimper		89,16		89,16
6164050	Assurances Groupe		21 087,00		21 087,00
6165000	Assurance - Location matériel		9 312,22		9 312,22
6181000	Documentation générale		499,98		499,98
6183000	Documentation technique		10 251,90		10 251,90
6184020	Reprographie - Paris		14 283,33		14 283,33
Groupe 61	Services extérieurs		2 221 895,65		2 221 895,65
6211000	Personnel intérimaire		1 718 778,18		1 718 778,18
6211060	Personnel intérimaire - Casa		35 049,61		35 049,61
6214000	Personnel détaché ou prêté		778 389,77		778 389,77

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
6215000	Pilotage-compte prorata		162 757,01		162 757,01
6226000	Honoraires		36 717,11		36 717,11
6226010	Honoraires avocats		18 714,90		18 714,90
6226020	Honoraire compta + CAC		15 600,00		15 600,00
6226060	CASA - Honoraires		508,16		508,16
6226099	Honoraire Develop Export		62,80		62,80
6227000	Frais d'actes et contentieux		597,37		597,37
6228100	Management Fees		608 136,00		608 136,00
6231000	Annonces et insertions			2 480,09	-2 480,09
6233000	Salons		42 046,73		42 046,73
6234000	Cadeaux à la clientèle		831,00		831,00
6236000	Catalogues et imprimés		3 208,00		3 208,00
6237000	Publications - Publicité		1 500,00		1 500,00
6241000	Transports/achats-coursiers		40 392,54		40 392,54
6241010	Transp. s/achats - Chantier		254 245,27		254 245,27
6241060	CASA - Achats prestations services		76 724,18		76 724,18
6244000	Transports administratifs		540,49		540,49
6251010	Voyages & déplacements - Chantiers		369 466,03		369 466,03
6251020	Voyages & déplacements - Paris		3 660,04		3 660,04
6251050	Voyages et Déplacements IG		21 861,83		21 861,83
6256000	Missions		1 298,00		1 298,00
6257000	Réceptions		27 623,04		27 623,04
6260000	Frais postaux		2 684,24		2 684,24
6261000	Téléphone Paris		30 465,56		30 465,56
6261010	Internet - Paris		2 898,24		2 898,24
6261100	Téléphone - Quimper		1 117,82		1 117,82
6261200	Téléphone - La Chapelle		1 830,57		1 830,57
6262000	Frais Poste - Paris		2 983,31		2 983,31
6270000	Services bancaires et assimilé		51 242,92		51 242,92
6270060	CASA - Frais et comm sur services		642,96		642,96
6278000	Autres frais et commissions		53 757,34		53 757,34
6281000	Concours divers (cotisations)		1 806,45		1 806,45
6281050	Refac frais expl IG		463,00		463,00
6284000	Frais de recrutement personnel		98 322,00		98 322,00
6285000	Frais de dossiers		119,20		119,20
Groupe 62	Autres services extérieurs		4 467 041,67	2 480,09	4 464 561,58
6312000	Taxe d'apprentissage		11 176,88		11 176,88
6333000	Particip. employeurs à la FPC		25 854,77		25 854,77
6333100	Formation		7 461,00		7 461,00
6351112	Contribut. Econo.Territoriale (CET)		35 815,00		35 815,00
6351200	Taxe foncière		22 233,89		22 233,89
6351300	Autres impôts locaux		3 352,00		3 352,00
6351400	Taxes sur véhicules sociétés		661,00		661,00
6354060	CASA - Droits d'enregist. et timbre		8,93		8,93
6372000	Taxes handicapés		1 635,00		1 635,00
6378000	Taxes diverses		30 488,00		30 488,00
Groupe 63	Impôts, taxes et versements a		138 686,47		138 686,47
6410000	Salaires		1 692 318,75		1 692 318,75
6412000	Var Prov Congés payés		16 603,00		16 603,00
6414000	Indemnités et avantages divers		34 261,50		34 261,50
6414100	Tickets restaurant		30 351,14		30 351,14
6415000	Primes de Transport		6 369,50		6 369,50
6416100	Var prov primes		47 441,00		47 441,00
6451000	Cotisations URSSAF		534 096,45		534 096,45
6452000	Cotisations mutuelles		32 296,98		32 296,98

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
6452200	Cotisations prévoyance		19 128,87		19 128,87
6453200	Cotisations Retraite UGRC		115 700,16		115 700,16
6475000	Médecine du travail pharmacie		5 025,78		5 025,78
6480000	Autres charges de Personnel		12 997,00		12 997,00
6481000	Chèques Vacances		12 032,47		12 032,47
6482000	Var Prov CS sur CP		3 384,00		3 384,00
6486100	Var Proc CS primes		18 976,00		18 976,00
Groupe 64	Charges de personnel		2 580 982,60		2 580 982,60
6580000	Ch. divers de gestion courante		44 260,59		44 260,59
Groupe 65	Autres charges de gestion courante		44 260,59		44 260,59
6611050	Intérêts PGE Groupe		33 425,54		33 425,54
6611600	Emprunts et dettes assimilées		6 873,56		6 873,56
6616140	Intérêts sur Emprunt SG		23,24		23,24
6618050	Intérêts compte courants		33 827,48		33 827,48
6660000	Pertes de change		15 337,75		15 337,75
6688000	Intérêts comptes courants		3,01		3,01
Groupe 66	Charges financières		89 490,58		89 490,58
6712000	Pénalités amendes fisc et pén		4 812,18		4 812,18
6718000	Autres charg. exceptionnelles		114 603,58		114 603,58
6718060	CASA - Intérêts des emprunts & dett		25,08		25,08
6720000	Charges s/exercices antérieures		16 362,19		16 362,19
6788000	Charges exception. diverses		3 216 170,89		3 216 170,89
Groupe 67	Charges exceptionnelles		3 351 973,92		3 351 973,92
6811100	Dot. Immo. Incorporelles		8 614,68		8 614,68
6811200	Dot. Immo. Corporelles		34 607,30		34 607,30
6815000	Dot/risques & charg. d'exp.		209 000,00		209 000,00
6817300	Dot. Prov. dépréciation stock		81 118,44		81 118,44
6817400	Dotations dépréciations client		20 482,50		20 482,50
6865000	Dot/prov. risques & charges fi.		21 321,53		21 321,53
6876000	Dot/prov. dépréc. except.		15 783,09		15 783,09
Groupe 68	Dotations aux amortissements,		390 927,54		390 927,54
6951060	CASA - Impôts sur les Bénéfices		267,91		267,91
6989000	Intégration fiscale -IS produit			466 836,00	-466 836,00
Groupe 69	Participation des salariés - Im		267,91	466 836,00	-466 568,09
7010500	France "Gros Chantiers"			11 426 837,12	-11 426 837,12
7010700	Sous traitance Autoliquidati			104 575,40	-104 575,40
7010800	France "Petits Chantiers"			907 985,85	-907 985,85
7010900	France "Maintenance"			906 532,99	-906 532,99
7012500	Corse "Gros Chantier" 10%			68 143,60	-68 143,60
7013500	Suisse "Gros Chantier"			291 702,55	-291 702,55
7013800	Suisse "Maintenance"			92 346,82	-92 346,82
7013900	Suisse "Petit Chantier"			15 082,17	-15 082,17
7014800	Monaco "Maintenance-Entretiens"			96 407,15	-96 407,15
7014900	Monaco "Petits Chantiers"			57 260,00	-57 260,00
7015500	Export "Gros chantiers"			806 032,51	-806 032,51
7015560	CASA - Travaux			33 486,57	-33 486,57
7015800	Export "Maintenance"			6 730,17	-6 730,17
7083000	Locations diverses			466,23	-466,23
7088150	Autres pdts d'act. annexes - Groupe		15 000,00		15 000,00
Groupe 70	Ventes de produits fabriqués,		15 000,00	14 813 589,13	-14 798 589,13
7133100	Variation en cours production			107 044,65	-107 044,65
Groupe 71	Production stockée			107 044,65	-107 044,65

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
7411000	Subvention Apprentis			1 000,00	-1 000,00
Groupe 74	Subvention d'exploitation			1 000,00	-1 000,00
7580000	Prods divers gestion courante			36 786,63	-36 786,63
7580060	Prods divers gestion courante CASA			6,26	-6,26
Groupe 75	Autre produits de gestion cou			36 792,89	-36 792,89
7660000	Gains de change			10 881,15	-10 881,15
7688000	Ecart arrondi euro			0,03	-0,03
Groupe 76	Produits financiers			10 881,18	-10 881,18
7718000	Autres pdts except/op. gest.			12 916,68	-12 916,68
7752000	Pdts cession actifs coporels			1 000,00	-1 000,00
7788000	Produits except. divers			488,29	-488,29
Groupe 77	Produits exceptionnels			14 404,97	-14 404,97
7817400	Repr/prov. dép. créances			3 576 874,94	-3 576 874,94
7865000	Repr/prov. risques & charges fi.			25 264,27	-25 264,27
Groupe 78	Reprise sur amortissements e			3 602 139,21	-3 602 139,21
7910000	Transferts charges d'exploit.			3 732,79	-3 732,79
Groupe 79	Transferts de charges			3 732,79	-3 732,79
Total bilan		12 176 094,63	13 810 793,74		-1 634 699,11
Total charges		20 690 647,18	481 363,25		20 209 283,93
Total produits		15 000,00	18 589 584,82		-18 574 584,82
Résultat		20 705 647,18	19 070 948,07		1 634 699,11
TOTAL GENERAL		32 881 741,81	32 881 741,81		

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
2011060	CASA - Frais de constitution		1 417,20	-1 417,20
Total 2050/AB - Frais d'établissement, brut			1 417,20	-1 417,20
2801060	CASA - Amorts frais préliminaires		-1 417,20	1 417,20
Total 2050/AC - Frais d'établissement, amortissements et provisions			-1 417,20	1 417,20
TOTAL FRAIS D'ETABLISSEMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
2051000	Logiciels - Paris	39 645,72	49 352,22	-9 706,50
2051001	Logiciel - Quimper		16 931,22	-16 931,22
2051005	Logiciel - Marseille	627,00	1 826,00	-1 199,00
2051007	Droit de licences	30 172,00	30 172,00	
2052000	Dépôt marques et noms	2 437,93	2 437,93	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		72 882,65	100 719,37	-27 836,72
2805100	Amort. Logiciel - Paris	-20 059,61	-38 600,65	18 541,04
2805101	Amort. Logiciel- Quimper	-16 931,22	-16 931,22	
2805105	Amort. Logiciel - Marseille	-627,00	-1 826,00	1 199,00
2805107	Amort. Droit de Licence	-30 172,00	-30 172,00	
2805200	Amort. dépôt marque	-806,75	-806,75	
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-68 596,58	-88 336,62	19 740,04
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		4 286,07	12 382,75	-8 096,68
FONDS COMMERCIAL				
2070000	Fonds commercial	53 357,16	53 357,16	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		53 357,16	53 357,16	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		53 357,16	53 357,16	
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
2080000	Cession Eiffage/Tech Audio Marchés	274 000,00	274 000,00	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		274 000,00	274 000,00	
2908000	Prov Cession Eiffage/Tech Audio	-327 364,16	-327 364,16	
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et provisions		-327 364,16	-327 364,16	
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		-53 364,16	-53 364,16	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 279,07	12 375,75	-8 096,68
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
2155000	Matériel Chantier - Paris	101 109,81	101 109,81	
2155010	Matériel Chantier - La Chapelle	65 227,15	65 227,15	
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		166 336,96	166 336,96	
2815500	Amort. Matériel - Paris	-101 109,81	-100 521,10	-588,71
2815501	Amort. Matériel - La Chapelle	-65 177,95	-64 418,12	-759,83
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amortissements et provisions		-166 287,76	-164 939,22	-1 348,54
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		49,20	1 397,74	-1 348,54

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
2181000	Inst.gal. agt. amgts - La Chapelle	115 129,69	115 129,69	
2181001	Installation 45 rue Ordonner	12 112,52	12 112,52	
2181010	Aménagement - Rue Ordonner	18 926,82	18 926,82	
2181020	Aménagement - Paris	113 389,60	112 309,60	1 080,00
2181030	Aménagement- Quimper	7 052,94	7 052,94	
2181050	Aménagement - Marseille	38 149,00	38 149,00	
2182000	Matériel de transport - Paris	56 791,03	45 979,61	10 811,42
2183000	Matériel Bureau & Informatique	217 546,51	200 290,49	17 256,02
2183001	Matériel Bureau & Info.- Quimper	30 927,80	38 877,37	-7 949,57
2183005	Matériel bureau & info. - Marseille	4 703,00	4 703,00	
2184000	Mobilier - Paris	24 089,53	19 809,65	4 279,88
2184001	Mobilier - Quimper		4 537,42	-4 537,42
2184005	Mobilier - Marseille	9 440,52	9 440,52	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		648 258,96	627 318,63	20 940,33
2818021	Amort. Agenc. Instal. - Ordener	-12 112,52	-11 194,90	-917,62
2818100	Amort. Agenc. Instal. - La Chapelle	-115 129,69	-115 129,69	
2818101	Amort. agenc. instal.-Ordoner	-18 926,82	-18 603,65	-323,17
2818102	Amort. agenc. instal.- Paris	-108 479,61	-107 160,42	-1 319,19
2818103	Amort. Agenc. instal. Quimper	-7 052,94	-7 052,94	
2818105	Amort. Agenc. instal.-Marseille	-38 149,00	-38 149,00	
2818200	Amort. Matériel Transport - Paris	-21 018,98	-11 551,75	-9 467,23
2818300	Amort. Matériel Bureau & informatiq	-172 209,45	-156 161,19	-16 048,26
2818301	Amort. Matériel Bureau - Quimper	-15 998,57	-37 909,83	21 911,26
2818305	Amort. Mat.bureau info- Marseille	-4 703,00	-4 703,00	
2818400	Amort. Mobilier Bureau - Paris	-20 062,93	-19 809,65	-253,28
2818401	Amort. Mobilier Bureau - Quimper		-4 537,42	4 537,42
2818405	Amort. mobilier bureau - Marseille	-9 440,52	-9 440,52	
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-543 284,03	-541 403,96	-1 880,07
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		104 974,93	85 914,67	19 060,26
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		105 024,13	87 312,41	17 711,72
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
2611000	Titres de Participations	432 001,00		432 001,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		432 001,00		432 001,00
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		432 001,00		432 001,00
PRETS				
2743000	Prêts au personnel	13 044,00	13 000,00	44,00
Total 2050/BF - Prêts, brut		13 044,00	13 000,00	44,00
TOTAL PRETS		13 044,00	13 000,00	44,00
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
2751000	Dépôts cautions - Permanents	52 425,51	59 731,73	-7 306,22
2751060	CASA - Dépôts & Cautionnements	94 922,98	95 000,35	-77,37
2768810	Cte bloque - Sté Générale	19 733,09	19 733,09	

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut				
		167 081,58	174 465,17	-7 383,59
2976881	Dépréciation compte bloqué SG	-19 733,09	-3 950,00	-15 783,09
Total 2050/BI - Autres immobilisations financières, amortissements et provis				
		-19 733,09	-3 950,00	-15 783,09
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
		147 348,49	170 515,17	-23 166,68
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
		592 393,49	183 515,17	408 878,32
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
3220000	Stock de fournitures	533 678,00	592 522,73	-58 844,73
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut				
		533 678,00	592 522,73	-58 844,73
3922000	Dép. stock fournitures	-81 118,44		-81 118,44
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements				
		-81 118,44		-81 118,44
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
		452 559,56	592 522,73	-139 963,17
EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
3350000	En cours de production	1 120 409,00	1 013 364,35	107 044,65
Total 2050/BN - En cours de production de biens, brut				
		1 120 409,00	1 013 364,35	107 044,65
TOTAL EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
		1 120 409,00	1 013 364,35	107 044,65
TOTAL STOCKS				
		1 572 968,56	1 605 887,08	-32 918,52
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
4091000	Fournisseurs : Avances & Acomptes	1 159 560,12	455 010,42	704 549,70
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut				
		1 159 560,12	455 010,42	704 549,70
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
		1 159 560,12	455 010,42	704 549,70
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
		1 159 560,12	455 010,42	704 549,70
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4110000	Clients Collectifs	5 044 444,22	4 638 435,61	406 008,61
4110060	CASA - Clients	102 437,62	108 999,11	-6 561,49
4111000	Clients Collectifs - Groupe		3 171 376,03	-3 171 376,03
4160196	Clts Dtx - France 19.6% (31/12/13)	7 977,32		7 977,32
4160200	Clts Dtx - France 20%	28 429,44	35 199,44	-6 770,00
4160800	Clts Dtx - Suisse 8% (31/12/18)	34 641,54	34 641,54	
4160850	Clts Dtx - Dom Tom 8.5%	33 144,50	33 144,50	
4160900	Clts Dtx - Export	127 689,71	162 296,00	-34 606,29
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut				
		5 378 764,35	8 184 092,23	-2 805 327,88
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
		5 378 764,35	8 184 092,23	-2 805 327,88
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
4181000	Clients factures à établir	2 249 046,04		2 249 046,04
4181060	CASA - Clients facture à établir	17 604,25		17 604,25
4185000	CLIENTS - GROUPE FAE		18 000,00	-18 000,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut				
		2 266 650,29	18 000,00	2 248 650,29
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
		2 266 650,29	18 000,00	2 248 650,29

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
DEPRECIATIONS CLIENTS				
4910000	Prov/dépr. comptes clients	-217 417,56	-388 426,17	171 008,61
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-217 417,56	-388 426,17	171 008,61
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-217 417,56	-388 426,17	171 008,61
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		7 427 997,08	7 813 666,06	-385 668,98
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
4098000	Avoirs non parvenus	27 343,64	1 524,60	25 819,04
4098060	RRR à obtenir	321,48	340,13	-18,65
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		27 665,12	1 864,73	25 800,39
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		27 665,12	1 864,73	25 800,39
PERSONNEL				
4250000	Personnel avances et acomptes		3 819,00	-3 819,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			3 819,00	-3 819,00
TOTAL PERSONNEL			3 819,00	-3 819,00
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
4386200	Formation Continue à Payer	2 546,40		2 546,40
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 546,40		2 546,40
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		2 546,40		2 546,40
ETAT ET COLLECTIVITES				
4440060	CASA - Etat, Impôts Stés	834,61	609,45	225,16
4456120	Tva deduct sur immob	232,34		232,34
4456617	TVA déductible 20 % Autoliquidation	303 681,50	282 776,53	20 904,97
4456619	TVA Déductible B & Services	1 116 133,35	843 978,73	272 154,62
4456620	TVA déductible Groupe	977 705,16	820 327,64	157 377,52
4456624	T.V.A déduct. s/livr intra Monaco	2 156,84		2 156,84
4456639	TVA Déductible 21 % - Belgique	1 844,48	1 844,48	
4456649	TVA Déd. 21 % - Belgique Prest.	162,05	162,05	
4456652	TVA déduct. 3.80 % Suisse	14,18	14,18	
4456654	Tva deductible 12% Tunisie	2 610,00	2 610,00	
4456655	Tva deductible 20% Maroc	10 173,78	10 173,78	
4456657	TVA Déductible Suisse 7.7%	59 269,78	18 114,61	41 155,17
4456660	CASA - TVA REC/CHARGE 20%	42 724,77	31 046,98	11 677,79
4456700	Crédit de TVA à reporter - Paris	321 227,00	279 918,00	41 309,00
4456760	CASA - Etat - Crédit de TVA	75 435,41	92 564,34	-17 128,93
4457105	T.V.A. collectée 8,5 %	9 849,24	9 849,24	
4457118	T.V.A. collectée 19,6 %	131 968,11	139 151,51	-7 183,40
4457119	TVA Col. 19,6% RG & Acomptes	13 499,59	13 499,59	
4457125	T.V.A. collectée s/livraison intrac	1 414,94		1 414,94
4457126	TVA Collec S/import autoliquidation	1 451,00		1 451,00
4458600	TVA S/Fact. non parvenues	139 787,13	44 007,96	95 779,17
4487000	Etat produits à recevoir		31 036,00	-31 036,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		3 212 175,26	2 621 685,07	590 490,19

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		3 212 175,26	2 621 685,07	590 490,19
GROUPE ET ASSOCIES				
4555000	IS - Intégration AI	466 836,00	1 860 595,00	-1 393 759,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		466 836,00	1 860 595,00	-1 393 759,00
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		466 836,00	1 860 595,00	-1 393 759,00
DEBITEURS DIVERS				
4670058	CB Daniel GONCALVEZ	218,00		218,00
4674000	Groupe Fechoz	2 776 259,22	2 576 492,22	199 767,00
4675000	BESCO	25 400,00	22 700,00	2 700,00
4676000	TECH AUDIO		450 652,15	-450 652,15
4677000	EUROSCENIC	1 820 974,91	1 474 717,20	346 257,71
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		4 622 852,13	4 524 561,57	98 290,56
TOTAL DEBITEURS DIVERS		4 622 852,13	4 524 561,57	98 290,56
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
4950050	Dépréciation des créances groupes		-3 385 383,83	3 385 383,83
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions			-3 385 383,83	3 385 383,83
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.			-3 385 383,83	3 385 383,83
TOTAL AUTRES CREANCES		8 332 074,91	5 627 141,54	2 704 933,37
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
5121000	Crt du Nord	6 404,60	840,98	5 563,62
5121060	CASA - Banques	111 268,02	10 971,49	100 296,53
5122000	Ste Générale		750,24	-750,24
5122100	Ste Générale Maroc		4 815,62	-4 815,62
5125100	Crédit Suisse CHF	315 581,66	45 828,30	269 753,36
5125200	Crédit Suisse Euro	1 897,12		1 897,12
5126000	CIC	43 612,77		43 612,77
5128030	CA BRIE PICARDIE	68 240,94	3 719,15	64 521,79
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		547 005,11	66 925,78	480 079,33
TOTAL DISPONIBILITES		547 005,11	66 925,78	480 079,33
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		547 005,11	66 925,78	480 079,33
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance	117 089,34	405 777,74	-288 688,40
4860060	CASA - Charges constatées d'avance		2 355,23	-2 355,23
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		117 089,34	408 132,97	-291 043,63
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		117 089,34	408 132,97	-291 043,63
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
4768000	Diff. comp. par couvrir/change	21 321,53	54 575,83	-33 254,30
Total 2050/CN - Écarts de conversion d'actif, brut		21 321,53	54 575,83	-33 254,30
TOTAL ECARTS DE CONVERSION ACTIF		21 321,53	54 575,83	-33 254,30

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		138 410,87	462 708,80	-324 297,93
TOTAL GÉNÉRAL		19 879 713,34	16 314 543,01	3 565 170,33

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
1013000	Capital social	1 000 000,00	1 000 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		1 000 000,00	1 000 000,00	
TOTAL CAPITAL		1 000 000,00	1 000 000,00	
RESERVE LEGALE				
1061100	Réserve légale	100 000,49	100 000,49	
Total 2051/DD - Réserve légale N		100 000,49	100 000,49	
TOTAL RESERVE LEGALE		100 000,49	100 000,49	
AUTRES RESERVES				
1068800	Réserves diverses	9 662 252,33	9 662 252,33	
Total 2051/DG - Autres réserves N		9 662 252,33	9 662 252,33	
TOTAL AUTRES RESERVES		9 662 252,33	9 662 252,33	
REPORT A NOUVEAU				
1190000	Report à nouveau (SD)	-8 152 471,56	-6 855 668,37	-1 296 803,19
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-8 152 471,56	-6 855 668,37	-1 296 803,19
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-8 152 471,56	-6 855 668,37	-1 296 803,19
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 634 699,11	-1 296 803,19	-337 895,92
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-1 634 699,11	-1 296 803,19	-337 895,92
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-1 634 699,11	-1 296 803,19	-337 895,92
TOTAL CAPITAUX PROPRES		975 082,15	2 609 781,26	-1 634 699,11
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
1515000	Prov/pertes de change	21 321,53	25 264,27	-3 942,74
1518000	Prov. pr risques chantier	209 000,00		209 000,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		230 321,53	25 264,27	205 057,26
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		230 321,53	25 264,27	205 057,26
TOTAL PROVISIONS		230 321,53	25 264,27	205 057,26
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
1640000	Emprunt Sté Crédit	400 000,00	400 000,00	
1641000	Emprunt Prêt garanti par l'état	1 648 437,16	2 124 024,85	-475 587,69
1641400	Empunt SG - 28.188 €		3 768,69	-3 768,69
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		2 048 437,16	2 527 793,54	-479 356,38
TOTAL EMPRUNTS		2 048 437,16	2 527 793,54	-479 356,38
BANQUES				
5125200	Crédit Suisse Euro		6,09	-6,09
5126000	CIC		95 044,76	-95 044,76
5128000	LCL	639 417,11	899 024,56	-259 607,45

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		639 417,11	994 075,41	-354 658,30
TOTAL BANQUES		639 417,11	994 075,41	-354 658,30
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		2 687 854,27	3 521 868,95	-834 014,68
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
4010000	Fournisseurs Collectifs	3 048 804,00	3 602 379,62	-553 575,62
4011000	Fournisseurs - groupe	4 465 467,71	3 162 870,14	1 302 597,57
4011060	CASA - Fournisseurs locaux	139 908,23	101 413,70	38 494,53
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		7 654 179,94	6 866 663,46	787 516,48
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		7 654 179,94	6 866 663,46	787 516,48
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
4081000	Factures frs n/parvenues	1 619 965,98	258 622,43	1 361 343,55
4081060	CASA - Fournisseurs FNP	1 660,98	2 040,77	-379,79
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 621 626,96	260 663,20	1 360 963,76
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		1 621 626,96	260 663,20	1 360 963,76
TOTAL FOURNISSEURS		9 275 806,90	7 127 326,66	2 148 480,24
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
4210000	Salaires nets	11 597,57	4 175,07	7 422,50
4250000	Personnel avances et acomptes	3 040,00		3 040,00
4251000	Frais collectif du personnel	4 690,60	8 022,66	-3 332,06
4270000	Personnel oppositions	1 905,42	-1 713,55	3 618,97
4282000	Dettes prov/congés payés	156 699,00	140 096,00	16 603,00
4286000	Pers. autres charges à payer	47 441,00		47 441,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		225 373,59	150 580,18	74 793,41
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		225 373,59	150 580,18	74 793,41
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
4310000	URSSAF - Paris	100 109,70	77 435,08	22 674,62
4310100	URSSAF - Quimper	25 205,70	28 134,41	-2 928,71
4310200	URSSAF - La Chapelle	5 085,15	4 696,91	388,24
4372000	GAN/APICIL - Mutuelle	34 069,20	32 818,68	1 250,52
4373100	MALAKOFF - MEDERIC	36 748,40	34 514,11	2 234,29
4382000	Charges Sociales s/congés à payer	63 641,00	60 257,00	3 384,00
4386000	Org. soc. charges à payer	18 976,00		18 976,00
4386200	Formation Continue à Payer		8 379,53	-8 379,53
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		283 835,15	246 235,72	37 599,43
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		283 835,15	246 235,72	37 599,43
ETAT ET COLLECTIVITES				
4421000	Prélèvement à la source	10 244,47	7 159,00	3 085,47
4455130	TVA à décaisser- Suisse	37 743,10	115 531,59	-77 788,49
4456618	TVA deductible prestataires	445 249,24	439 553,95	5 695,29
4456625	T.V.A. deduct. s/livraison intracom	1 414,74		1 414,74

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
4456658	TVA Deduc S/import autoliquidation	1 451,00		1 451,00
4457110	T.V.A collectée Suisse 8%	5 511,22	5 511,22	
4457111	TVA Suisse 7,7%	75 875,67	46 148,19	29 727,48
4457117	TVA Collectée autoliquidation	303 681,30	282 776,53	20 904,77
4457120	TVA Collectée "Groupe"	484 592,28	485 033,71	-441,43
4457127	T.V.A. collectée Corse 10%	6 814,36		6 814,36
4457129	T.V.A. collectée - Monaco - 19,6 %	1 563,90	1 563,90	
4457139	T.V.A. collectée - Belgique - 21 %	23 958,99	23 958,99	
4457220	Monaco 20 %	49 347,08	42 271,25	7 075,83
4457221	TVA coll. à 20%	1 666 242,74	906 047,80	760 194,94
4457260	CASA - Etat, TVA facturée	104 372,07	110 426,36	-6 054,29
4458690	TVA SUR AVOIR NON PARVENU	4 557,27	254,10	4 303,17
4458700	TVA S/Fact. à établir	227 830,53	10 183,40	217 647,13
4458760	CASA - TVA sur Facture à établir	11 598,43	9 166,98	2 431,45
4486000	Etat charges à payer	12 167,00	2 370,00	9 797,00
4486200	Taxe Véhicules Ste	661,00	661,00	
4486500	Taxe apprentissage à payer	1 521,35	3 699,37	-2 178,02
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		3 476 397,74	2 492 317,34	984 080,40
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		3 476 397,74	2 492 317,34	984 080,40
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		3 985 606,48	2 889 133,24	1 096 473,24
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
4085000	Factures n/parvenues Groupe		15 328,86	-15 328,86
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N			15 328,86	-15 328,86
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS			15 328,86	-15 328,86
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS			15 328,86	-15 328,86
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
4160196	Clts Dtx - France 19.6% (31/12/13)		323,72	-323,72
Total 2051/EA - Autres dettes N			323,72	-323,72
TOTAL CLIENTS CREDITEURS			323,72	-323,72
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
4198000	Avoirs a établir	1 327 012,15		1 327 012,15
Total 2051/EA - Autres dettes N		1 327 012,15		1 327 012,15
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		1 327 012,15		1 327 012,15
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
4551000	Compte-courant M. GAUTIER	19,00	19,00	
4553000	C/C DPCP	1 030 999,85		1 030 999,85
4558000	Intérêts compte courants		38 313,05	-38 313,05
Total 2051/EA - Autres dettes N		1 031 018,85	38 332,05	992 686,80
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		1 031 018,85	38 332,05	992 686,80

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
4670020	ACCEDIA CAPITAL	105 000,00		105 000,00
4676000	TECH AUDIO	236 644,35		236 644,35
Total 2051/EA - Autres dettes N		341 644,35		341 644,35
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		341 644,35		341 644,35
TOTAL AUTRES DETTES		2 699 675,35	38 655,77	2 661 019,58
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
4870000	Produits constatés d'avance		50 558,00	-50 558,00
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N			50 558,00	-50 558,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			50 558,00	-50 558,00
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
4778000	Diff. comp. par couv/change	25 366,66	36 626,00	-11 259,34
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		25 366,66	36 626,00	-11 259,34
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		25 366,66	36 626,00	-11 259,34
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		25 366,66	87 184,00	-61 817,34
TOTAL GÉNÉRAL		19 879 713,34	16 314 543,01	3 565 170,33

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
6070150	Achats de mdises Groupe	2 558,59	11 100,74	-8 542,15
6071000	Marchandises	3 999 322,30	3 468 493,12	530 829,18
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		4 001 880,89	3 479 593,86	522 287,03
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		4 001 880,89	3 479 593,86	522 287,03
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
6011000	Matières		264,35	-264,35
6022100	Combustibles		1 403,83	-1 403,83
6026000	Emballages	2 847,46	28,70	2 818,76
6091000	RRR Obtenus s/achats Mat.1eres&Foun		-1 270,50	1 270,50
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements y		2 847,46	426,38	2 421,08
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		2 847,46	426,38	2 421,08
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
6032000	Var/stocks autres approvison.	58 844,73	-103 457,62	162 302,35
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		58 844,73	-103 457,62	162 302,35
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		58 844,73	-103 457,62	162 302,35
TOTAL ACHATS		4 063 573,08	3 376 562,62	687 010,46
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
6040000	Achats d'études/BE		2 335,00	-2 335,00
6041000	Prestations de Services	3 007 253,22	3 979 831,30	-972 578,08
6041050	Prestations de services - Groupe		11 028,78	-11 028,78
6045000	Sous Traitant - Fourniture. & Pose		795 314,44	-795 314,44
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 007 253,22	4 788 509,52	-1 781 256,30
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		3 007 253,22	4 788 509,52	-1 781 256,30
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
6061010	NPU Carburant "Chantiers" NDF	75 932,36	87 630,06	-11 697,70
6061020	Carburant - Paris		5 673,64	-5 673,64
6061040	Carburant - La Chapelle		132,77	-132,77
6061200	EDF GDF - Paris	5 546,48	5 230,76	315,72
6061300	EDF GDF - Quimper	4 503,55	1 932,54	2 571,01
6061400	EDF GDF - La Chapelle	5 242,96	6 514,81	-1 271,85
6061410	Gaz - La Chapelle		6 063,85	-6 063,85
6063000	Fourn. & Petit Equip.	6 626,93	2 840,51	3 786,42
6063010	Fourn. & Petit Equip. Chantiers	25 446,13	24 865,96	580,17
6063050	Fourn. & Petit Equip. Groupe		1 536,60	-1 536,60
6064000	Fournitures de Bureau	13 312,36	17 986,62	-4 674,26
6065000	Vêtements travail/sécurité	3 000,92	581,65	2 419,27
6068000	Fournitures Matériel & Mat.première	35 326,46	3 350 699,42	-3 315 372,96
6068001	Fourn & Matériel / Export		79 783,20	-79 783,20
6068009	Fourn. Matériel & Mat.1eres Intracom	-12 047,16	294 837,69	-306 884,85
6068020	Outillage Chantier	316,48	28 952,54	-28 636,06

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
6068030	Quincaillerie	32 704,83	47 797,35	-15 092,52
6068060	Sonorisation	126 334,49	112 610,69	13 723,80
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		322 246,79	4 075 670,66	-3 753 423,87
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		322 246,79	4 075 670,66	-3 753 423,87
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
6110000	Sous-traitance - Chantier pdi 20%	79 954,93	527 642,19	-447 687,26
6110010	Sous-traitance - pdi autoliquida.	1 163 799,70	2 761 850,51	-1 598 050,81
6111000	Sous-traitance - Frais généraux	13 416,61	13 798,76	-382,15
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 257 171,24	3 303 291,46	-2 046 120,22
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		1 257 171,24	3 303 291,46	-2 046 120,22
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
6122524	Redevances de crédit bail	14 831,24	16 168,00	-1 336,76
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		14 831,24	16 168,00	-1 336,76
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		14 831,24	16 168,00	-1 336,76
LOCATIONS				
6131000	Location mobilière	1 449,10	6 488,84	-5 039,74
6132000	Locations Immobilières		154 260,22	-154 260,22
6132020	Locations Immobilières - Paris	181 443,12	9 000,00	172 443,12
6132021	Parking - 13ème EG	9 023,88	8 720,63	303,25
6132022	Parking - Chantier	753,92	1 577,48	-823,56
6132023	Parking - rue Duhesme	2 588,28	2 179,91	408,37
6132024	Location-rue Duhesme	3 553,40	43 970,25	-40 416,85
6132025	Parking- 10 rue M.Chorot MOIRAN(38)	955,20	927,16	28,04
6132026	Locations Immobilières	3 732,33	3 817,09	-84,76
6132030	Locations Immobilières - Quimper	35 939,58	31 788,02	4 151,56
6132040	Locations Immobilières -La Chapelle	26 924,08		26 924,08
6132041	Locations Immobilières -Malesherbes	10 725,00	42 900,00	-32 175,00
6132050	Location Immo intra groupe		52 427,27	-52 427,27
6133000	Locations véhicules	20 258,68	32 677,29	-12 418,61
6134000	Locations matériel - Chantier	239 545,75	506 715,44	-267 169,69
6134060	Location de materiel et outillage	11 870,50	10 203,84	1 666,66
6134100	Locations Informatiques Incorp	2 036,37		2 036,37
6135000	Location mobilière > 6 mois	495,79	471,39	24,40
6135100	Location Photocopieur	28 855,04	35 385,90	-6 530,86
6135140	Grenke-Location fax Ricoh mp301	234,00	936,00	-702,00
6135150	Location 2 Copieurs		4 620,00	-4 620,00
6135160	Loc° photocopieur Xerox La Chapelle	676,76	1 353,52	-676,76
6135170	Loc - Logiciel GMAO Maintenance	1 872,00	4 462,47	-2 590,47
6135310	Location matériel informatique		299,04	-299,04
6135600	Location dropbox	640,94		640,94
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		583 573,72	955 181,76	-371 608,04
TOTAL LOCATIONS		583 573,72	955 181,76	-371 608,04
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
6140050	Charges loc. & de co-propr IG		17 965,04	-17 965,04

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
6140200	Charges loc. & co-pro.- Paris	21 019,66	34 172,36	-13 152,70
6140300	Charges loc. & co-pro.- Quimper	4 132,09	2 696,62	1 435,47
6140400	Charges loc. & co-pro.- La Chapelle		11 369,50	-11 369,50
6142060	CASA - Locations et charges locativ	1 607,40	5 763,28	-4 155,88
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		26 759,15	71 966,80	-45 207,65
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		26 759,15	71 966,80	-45 207,65
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
6150000	Entretien réparation véhicules	18 443,97	40 590,99	-22 147,02
6152000	Entretien bien immobiliers		4 935,12	-4 935,12
6152020	Entretien locaux - Paris	30 266,04	23 500,78	6 765,26
6152030	Entretien locaux - Quimper	6 225,02	5 281,21	943,81
6152040	Entretien locaux - La Chapelle	190,10		190,10
6153000	Entretien matériel chantier	1 624,95	8 433,10	-6 808,15
6155000	Entretien sur biens mobiliers	4 870,76	1 939,47	2 931,29
6156000	Maintenance	69 032,12	59 346,71	9 685,41
6156018	Maintenance Photocopieur - Paris	460,00		460,00
6156129	Maintenance Informatique - Quimper		47,63	-47,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		131 112,96	144 075,01	-12 962,05
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		131 112,96	144 075,01	-12 962,05
PRIMES D'ASSURANCES				
6160060	CASA - Assurance DC	30 469,49	8 783,41	21 686,08
6161000	Assurances	24 489,43	25 387,55	-898,12
6161010	Assurance Resp. Professionnelle	76 549,90	9 757,17	66 792,73
6161200	Assurance - Paris	21 414,93	874,53	20 540,40
6161300	Assurance - Quimper	89,16	176,84	-87,68
6164050	Assurances Groupe	21 087,00	81 514,83	-60 427,83
6165000	Assurance - Location matériel	9 312,22	2 965,61	6 346,61
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		183 412,13	129 459,94	53 952,19
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		183 412,13	129 459,94	53 952,19
DIVERS				
6181000	Documentation générale	499,98	343,92	156,06
6183000	Documentation technique	10 251,90	8 209,28	2 042,62
6184020	Reprographie - Paris	14 283,33	13 338,74	944,59
6184040	Reprographie-La Chapelle		44,22	-44,22
6281000	Concours divers (cotisations)	1 806,45	1 064,25	742,20
6281050	Refac frais expl IG	463,00		463,00
6284000	Frais de recrutement personnel	98 322,00	52 419,67	45 902,33
6285000	Frais de dossiers	119,20		119,20
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		125 745,86	75 420,08	50 325,78
TOTAL DIVERS		125 745,86	75 420,08	50 325,78
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
6211000	Personnel intérimaire	1 718 778,18		1 718 778,18
6211010	Personnel intérimaire - Chantiers		1 986 574,39	-1 986 574,39
6211020	Personnel intérimaire - Paris		309 655,16	-309 655,16

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
6211040	Personnel intérimaire - La Chapelle		13 486,72	-13 486,72
6211060	Personnel intérimaire - Casa	35 049,61	34 704,07	345,54
6214000	Personnel détaché ou prêté	778 389,77	1 476 909,46	-698 519,69
6215000	Pilotage-compte prorata	162 757,01	177 806,05	-15 049,04
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 694 974,57	3 999 135,85	-1 304 161,28
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		2 694 974,57	3 999 135,85	-1 304 161,28
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
6222000	Commissions et courtages sur Ventes		61 040,55	-61 040,55
6226000	Honoraires	36 717,11	13 190,02	23 527,09
6226010	Honoraires avocats	18 714,90	13 369,40	5 345,50
6226020	Honoraire compta + CAC	15 600,00	11 700,00	3 900,00
6226060	CASA - Honoraires	508,16	10 581,76	-10 073,60
6226099	Honoraire Develop Export	62,80	2 977,06	-2 914,26
6227000	Frais d'actes et contentieux	597,37	4 115,49	-3 518,12
6228100	Management Fees	608 136,00	233 898,00	374 238,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		680 336,34	350 872,28	329 464,06
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		680 336,34	350 872,28	329 464,06
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
6231000	Annonces et insertions	-2 480,09	2 480,09	-4 960,18
6233000	Salons	42 046,73	310,00	41 736,73
6234000	Cadeaux à la clientèle	831,00		831,00
6236000	Catalogues et imprimés	3 208,00	3 244,00	-36,00
6237000	Publications - Publicité	1 500,00	350,00	1 150,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		45 105,64	6 384,09	38 721,55
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		45 105,64	6 384,09	38 721,55
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
6241000	Transports/achats-couriers	40 392,54	26 702,85	13 689,69
6241010	Transp. s/achats - Chantier	254 245,27	297 937,90	-43 692,63
6241020	Transp. s/achats - Paris		150,00	-150,00
6241060	CASA - Achats prestations services	76 724,18	32 356,45	44 367,73
6242000	Transports CHRONOPOST		6 659,71	-6 659,71
6244000	Transports administratifs	540,49		540,49
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		371 902,48	363 806,91	8 095,57
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		371 902,48	363 806,91	8 095,57
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
6251010	Voyages & déplacements - Chantiers	369 466,03	333 649,38	35 816,65
6251020	Voyages & déplacements - Paris	3 660,04	33 736,97	-30 076,93
6251050	Voyages et Déplacements IG	21 861,83	18 782,58	3 079,25
6256000	Missions	1 298,00	808,10	489,90
6257000	Réceptions	27 623,04	8 797,31	18 825,73
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		423 908,94	395 774,34	28 134,60
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		423 908,94	395 774,34	28 134,60

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
6260000	Frais postaux	2 684,24	1 250,59	1 433,65
6261000	Téléphone Paris	30 465,56	30 549,21	-83,65
6261010	Internet - Paris	2 898,24	13 039,51	-10 141,27
6261100	Téléphone - Quimper	1 117,82	1 854,74	-736,92
6261200	Téléphone - La Chapelle	1 830,57	941,04	889,53
6261300	Téléphone - Divers		729,98	-729,98
6262000	Frais Poste - Paris	2 983,31	8 721,59	-5 738,28
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		41 979,74	57 086,66	-15 106,92
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		41 979,74	57 086,66	-15 106,92
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
6270000	Services bancaires et assimilé	51 242,92	48 656,26	2 586,66
6270060	CASA - Frais et comm sur services	642,96	466,49	176,47
6270500	Commissions sur PGE		8 934,00	-8 934,00
6278000	Autres frais et commissions	53 757,34	3 016,47	50 740,87
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		105 643,22	61 073,22	44 570,00
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		105 643,22	61 073,22	44 570,00
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		10 015 957,24	18 793 876,58	-8 777 919,34
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
6312000	Taxe d'apprentissage	11 176,88	9 796,24	1 380,64
6333000	Particip. employeurs à la FPC	25 854,77	17 288,67	8 566,10
6333100	Formation	7 461,00	10 830,00	-3 369,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		44 492,65	37 914,91	6 577,74
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		44 492,65	37 914,91	6 577,74
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
6351112	Contribut. Econo.Territoriale (CET)	35 815,00	30 280,00	5 535,00
6351200	Taxe foncière	22 233,89	4 297,28	17 936,61
6351300	Autres impôts locaux	3 352,00	2 374,00	978,00
6351400	Taxes sur véhicules sociétés	661,00	661,00	
6352300	Taxes sur les bureaux		8 440,95	-8 440,95
6354000	Droits Timbre & Enregt		349,76	-349,76
6354060	CASA - Droits d'enregist. et timbre	8,93	1 088,23	-1 079,30
6358000	Autres droits		107,85	-107,85
6372000	Taxes handicapés	1 635,00	2 501,00	-866,00
6378000	Taxes diverses	30 488,00	45,17	30 442,83
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		94 193,82	50 145,24	44 048,58
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		94 193,82	50 145,24	44 048,58
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		138 686,47	88 060,15	50 626,32
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
6410000	Salaires	1 692 318,75	1 662 807,34	29 511,41
6412000	Var Prov Congés payés	16 603,00	53 911,00	-37 308,00

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
6414000	Indemnités et avantages divers	34 261,50		34 261,50
6414100	Tickets restaurant	30 351,14	34 968,96	-4 617,82
6415000	Primes de Transport	6 369,50	6 951,81	-582,31
6416100	Var prov primes	47 441,00		47 441,00
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		1 827 344,89	1 758 639,11	68 705,78
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 827 344,89	1 758 639,11	68 705,78
CHARGES SOCIALES				
6451000	Cotisations URSSAF	534 096,45	513 640,59	20 455,86
6452000	Cotisations mutuelles	32 296,98	33 825,26	-1 528,28
6452200	Cotisations prévoyance	19 128,87	18 174,54	954,33
6453200	Cotisations Retraite UGRC	115 700,16	109 788,66	5 911,50
6459000	Variation prov. ch. soc sur CP		-14 838,00	14 838,00
6475000	Médecine du travail pharmacie	5 025,78	8 705,83	-3 680,05
Total 2052/FZ - Charges sociales N		706 248,24	669 296,88	36 951,36
TOTAL CHARGES SOCIALES		706 248,24	669 296,88	36 951,36
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
6480000	Autres charges de Personnel	12 997,00	2 524,80	10 472,20
6481000	Chèques Vacances	12 032,47	6 337,50	5 694,97
6482000	Var Prov CS sur CP	3 384,00		3 384,00
6486100	Var Proc CS primes	18 976,00		18 976,00
Total 2052/FZ - Charges sociales N		47 389,47	8 862,30	38 527,17
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		47 389,47	8 862,30	38 527,17
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		2 580 982,60	2 436 798,29	144 184,31
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
6811100	Dot. Immo. Incorporelles	8 614,68	8 696,15	-81,47
6811200	Dot. Immo. Corporelles	34 607,30	31 949,80	2 657,50
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		43 221,98	40 645,95	2 576,03
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		43 221,98	40 645,95	2 576,03
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
6817300	Dot. Prov. dépréciation stock	81 118,44		81 118,44
6817400	Dotations dépréciations client	20 482,50	159 826,49	-139 343,99
6817450	Dot/prov. dép. créances groupe		3 385 383,83	-3 385 383,83
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		101 600,94	3 545 210,32	-3 443 609,38
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		101 600,94	3 545 210,32	-3 443 609,38
PROVISIONS				
6815000	Dot/risques & charg. d'exp.	209 000,00		209 000,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations au		209 000,00		209 000,00
TOTAL PROVISIONS		209 000,00		209 000,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		353 822,92	3 585 856,27	-3 232 033,35
AUTRES CHARGES				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
6541000	Pertes sur créances irrécouvrables		1 498 174,06	-1 498 174,06
6580000	Ch. divers de gestion courante	44 260,59		44 260,59
Total 2052/GE - Autres charges N		44 260,59	1 498 174,06	-1 453 913,47
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		44 260,59	1 498 174,06	-1 453 913,47
TOTAL AUTRES CHARGES		44 260,59	1 498 174,06	-1 453 913,47
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
6865000	Dot/prov. risques & charges fi.	21 321,53	22 264,27	-942,74
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		21 321,53	22 264,27	-942,74
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		21 321,53	22 264,27	-942,74
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
6611050	Intérêts PGE Groupe	33 425,54	20 025,16	13 400,38
6611600	Emprunts et dettes assimilées	6 873,56	920,55	5 953,01
6615000	Intérêts sur comptes bancaires		289,63	-289,63
6615050	Intérêts compte courant Groupe		-17,26	17,26
6616140	Intérêts sur Emprunt SG	23,24	20,58	2,66
6618050	Intérêts compte courants	33 827,48	38 313,05	-4 485,57
6618800	Dettes diverses		488,71	-488,71
6688000	Intérêts comptes courants	3,01	0,06	2,95
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		74 152,83	60 040,48	14 112,35
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		74 152,83	60 040,48	14 112,35
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
6660000	Pertes de change	15 337,75	25 502,77	-10 165,02
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		15 337,75	25 502,77	-10 165,02
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		15 337,75	25 502,77	-10 165,02
TOTAL CHARGES FINANCIERES		110 812,11	107 807,52	3 004,59
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
6710000	Ind.Licenciement		3 650,00	-3 650,00
6711000	Pénalités sur marchés		1 461,75	-1 461,75
6712000	Pénalités amendes fisc et pén	4 812,18	4 306,98	505,20
6718000	Autres charg. exceptionnelles	114 603,58	4 525,50	110 078,08
6718060	CASA - Intérêts des emprunts & dett	25,08	1,21	23,87
6720000	Charges s/exercices antérieurs	16 362,19	300,00	16 062,19
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		135 803,03	14 245,44	121 557,59
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		135 803,03	14 245,44	121 557,59
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
6788000	Charges exception. diverses	3 216 170,89		3 216 170,89
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		3 216 170,89		3 216 170,89
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		3 216 170,89		3 216 170,89

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
6876000	Dot/prov. dépréc. except.	15 783,09		15 783,09
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		15 783,09		15 783,09
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		15 783,09		15 783,09
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 367 757,01	14 245,44	3 353 511,57
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
6951060	CASA - Impôts sur les Bénéfices	267,91	283,44	-15,53
6989000	Intégration fiscale -IS produit	-466 836,00	-1 696 265,00	1 229 429,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		-466 568,09	-1 695 981,56	1 229 413,47
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-466 568,09	-1 695 981,56	1 229 413,47
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-466 568,09	-1 695 981,56	1 229 413,47
TOTAL GÉNÉRAL		20 209 283,93	28 205 399,37	-7 996 115,44

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
7010500	France "Gros Chantiers"	11 426 837,12	11 863 686,08	-436 848,96
7010700	Sous traitance Autoliquidati	104 575,40	1 403 886,10	-1 299 310,70
7010800	France "Petits Chantiers"	907 985,85	1 392 953,83	-484 967,98
7010900	France "Maintenance"	906 532,99	709 229,52	197 303,47
7011500	"DOM.""Gros Chantiers""		-4 007,41	4 007,41
7011900	"DOM ""Petits Chantiers""		29 713,99	-29 713,99
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		13 345 931,36	15 395 462,11	-2 049 530,75
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		13 345 931,36	15 395 462,11	-2 049 530,75
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
7012500	Corse "Gros Chantier" 10%	68 143,60		68 143,60
7013000	Ventes Export		-296 697,75	296 697,75
7013500	Suisse "Gros Chantier"	291 702,55	4 139 967,74	-3 848 265,19
7013800	Suisse "Maintenance"	92 346,82	76 824,83	15 521,99
7013900	Suisse "Petit Chantier"	15 082,17	29 888,13	-14 805,96
7014800	Monaco "Maintenance-Entretiens"	96 407,15	80 769,55	15 637,60
7014900	Monaco "Petits Chantiers"	57 260,00	-23 111,85	80 371,85
7015500	Export "Gros chantiers"	806 032,51	771 991,60	34 040,91
7015560	CASA - Travaux	33 486,57		33 486,57
7015800	Export "Maintenance"	6 730,17	6 652,53	77,64
7015900	"Export ""Petits chantiers""		45 440,00	-45 440,00
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracorr		1 467 191,54	4 831 724,78	-3 364 533,24
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT		1 467 191,54	4 831 724,78	-3 364 533,24
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
7081000	Facturation Formation Alternance		1 995,00	-1 995,00
7083000	Locations diverses	466,23		466,23
7088000	Autres pdts d'activ. annexes		788 386,07	-788 386,07
7088150	Autres pdts d'act. annexes - Groupe	-15 000,00	74 529,00	-89 529,00
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		-14 533,77	864 910,07	-879 443,84
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		-14 533,77	864 910,07	-879 443,84
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		14 798 589,13	21 092 096,96	-6 293 507,83
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
7133100	Variation en cours production	107 044,65	-358 823,78	465 868,43
Total 2052/FM - Production stockée N		107 044,65	-358 823,78	465 868,43
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		107 044,65	-358 823,78	465 868,43
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
7410000	Subvention CIE		4 600,26	-4 600,26
7411000	Subvention Apprentis	1 000,00	3 911,25	-2 911,25
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		1 000,00	8 511,51	-7 511,51
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 000,00	8 511,51	-7 511,51

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
7817400	Repr/prov. dép. créances	3 576 874,94	482 067,11	3 094 807,83
7910000	Transferts charges d'exploit.	3 732,79	14 999,86	-11 267,07
7910050	Transferts ch. d'exploitat. - Group		118 637,67	-118 637,67
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		3 580 607,73	615 704,64	2 964 903,09
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		3 580 607,73	615 704,64	2 964 903,09
AUTRES PRODUITS				
7580000	Prods divers gestion courante	36 786,63		36 786,63
7580060	Prods divers gestion courante CASA	6,26		6,26
Total 2052/FQ - Autres produits N		36 792,89		36 792,89
TOTAL AUTRES PRODUITS		36 792,89		36 792,89
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 725 445,27	265 392,37	3 460 052,90
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
7650000	Escomptes obtenus		438,41	-438,41
7688000	Ecart arrondi euro	0,03	0,01	0,02
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		0,03	438,42	-438,39
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		0,03	438,42	-438,39
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
7865000	Repr/prov. risques & charges fi.	25 264,27	25 582,33	-318,06
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		25 264,27	25 582,33	-318,06
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		25 264,27	25 582,33	-318,06
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
7660000	Gains de change	10 881,15	18 987,03	-8 105,88
Total 2052/GN - Différences positives de change N		10 881,15	18 987,03	-8 105,88
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		10 881,15	18 987,03	-8 105,88
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		36 145,45	45 007,78	-8 862,33
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
7718000	Autres pdts except/op. gest.	12 916,68	645 901,83	-632 985,15
7718050	Pdts exept. groupe		3 385 383,83	-3 385 383,83
7720000	Produits s/exercices antérieurs		5 141,79	-5 141,79
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		12 916,68	4 036 427,45	-4 023 510,77
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		12 916,68	4 036 427,45	-4 023 510,77
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
7752000	Pdts cession actifs coporels	1 000,00	800,00	200,00
7788000	Produits except. divers	488,29		488,29
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		1 488,29	800,00	688,29
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		1 488,29	800,00	688,29
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
7876000	Repr/prov. dépréc. except.		1 468 871,62	-1 468 871,62

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			1 468 871,62	-1 468 871,62
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			1 468 871,62	-1 468 871,62
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		14 404,97	5 506 099,07	-5 491 694,10
TOTAL GÉNÉRAL		18 574 584,82	26 908 596,18	-8 334 011,36

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2022	%	31/12/2021	%	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises	4 001 881		3 479 594		14			
MARGE COMMERCIALE	-4 001 881		-3 479 594		-14			
Production vendue	14 798 589	99,28	21 092 097	101,73	16 983 212	97,14	18 271 851	98,87
+ Production stockée	107 045	0,72			500 098	2,86	208 277	1,13
- Destockage de production			358 824	1,73				
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	14 905 634	100,00	20 733 273	100,00	17 483 310	100,00	18 480 128	100,00
PRODUCTION + VENTES	14 905 634	100,00	20 733 273	100,00	17 483 310	100,00	18 480 128	100,00
- Coût d'achat des marchandises	4 001 881	26,85	3 479 594	16,78	14			
- Consommation provenance tiers	10 077 649	67,61	18 690 845	90,15	14 563 240	83,30	18 420 234	99,68
VALEUR AJOUTEE	826 103	5,54	-1 437 166	-6,93	2 920 056	16,70	59 894	0,32
+ Subventions d'exploitation	1 000	0,01	8 512	0,04				
- Impôts et taxes	138 686	0,93	88 060	0,42	255 977	1,46	83 264	0,45
- Charges de personnel	2 580 983	17,32	2 436 798	11,75	2 369 974	13,56	2 589 862	14,01
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-1 892 566	-12,70	-3 953 513	-19,07	294 106	1,68	-2 613 232	-14,14
+ Reprises, transfert charges	3 580 608	24,02	615 705	2,97	287 224	1,64	328 459	1,78
+ Autres produits	36 793	0,25			5 185	0,03	1 183	0,01
- Dot amortis., dépréc., provisions	353 823	2,37	3 585 856	17,30	72 829	0,42	46 278	0,25
- Autres charges	44 261	0,30	1 498 174	7,23	3 757	0,02	7 797	0,04
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 326 752	8,90	-8 421 839	-40,62	509 928	2,92	-2 337 664	-12,65
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	36 145	0,24	45 008	0,22	7 270	0,04	54	
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	110 812	0,74	107 808	0,52	121 520	0,70	22 916	0,12
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	1 252 085	8,40	-8 484 638	-40,92	395 678	2,26	-2 360 526	-12,77
Produits exceptionnels	14 405	0,10	5 506 099	26,56	2 497 221	14,28	11 115	0,06
- Charges exceptionnelles	3 367 757	22,59	14 245	0,07	3 669 106	20,99	2 674 092	14,47
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 353 352	-22,50	5 491 854	26,49	-1 171 885	-6,70	-2 662 977	-14,41
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	-466 568	-3,13	-1 695 982	-8,18	-54 581	-0,31		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 634 699	-10,97	-1 296 803	-6,25	-721 627	-4,13	-5 023 503	-27,18
Produits cessions éléments actif	1 000	0,01	800		2 083	0,01		
- Valeur comptable éléments cédés								
+/- VALUES SUR CESSIONS	1 000	0,01	800		2 083	0,01		

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 892 566	-3 953 513	-52,13
+ Transferts de charges d'exploitation	3 733	133 638	-97,21
+ Autres produits d'exploitation	36 793		
- Autres charges d'exploitation	44 261	1 498 174	-97,05
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	36 145	45 008	-19,69
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	25 264	25 582	-1,24
- Charges financières	110 812	107 808	2,79
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	21 322	22 264	-4,23
+ Produits exceptionnels	14 405	5 506 099	-99,74
- Produits des cessions d'éléments actif	1 000	800	25,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles		1 468 872	-100,00
- Charges exceptionnelles	3 367 757	14 245	23 540,95
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	15 783		
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	-466 568	-1 695 982	-72,49
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-4 846 911	333 996	-1 551,19
RESULTAT NET COMPTABLE	-1 634 699	-1 296 803	26,06
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	390 928	3 608 121	-89,17
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 602 139	1 976 521	82,25
- Résultat sur cession des éléments actif	1 000	800	25,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-4 846 911	333 996	-1 551,19

Annexes

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les comptes sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (art L 123-12 à L 123-28), du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, y compris frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciels : 1 à 3 ans
Concessions, brevets, licences : 1 à 3 ans
Matériel et outillage : 5 ans
Agencement et aménagement : 5 à 10 ans
Matériel de transport : 1 an
Matériel bureau et informatique : 3 à 5 ans
Mobilier : 5 – 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode CUMP.

La valeur brute des stocks comprend le prix d'achat, les coûts de production et les frais accessoires.

ENCOURS DE PRODUCTION

Les encours de production sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

Les heures étant quantifiées par projet, leur valorisation est réalisée sur la base du prix de vente définitif du projet.

Cette méthode conduit à appréhender la marge à l'avancement conformément à la méthode dite de l'avancement (PGC Art.380-1). La société estime une provision. A ce stade, la société a anticipé une perte à terminaison.

En conséquence, une provision pour perte à terminaison a été constatée dans les comptes clos au 31.12.2022 pour un montant de 209 000 euros.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et partie des capitaux propres au bilan.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

PROVISIONS

Les provisions ont été évaluées en fonction du risque potentiel considéré comme "raisonnable" à la clôture de l'exercice.

INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée fiscalement dans le périmètre du Groupe "Accedia International" dont cette dernière est société tête de groupe.

Selon la convention d'intégration fiscale, l'impôt sur les sociétés est calculé comme si la société était fiscalement indépendante. En cas, de résultat déficitaire, les économies liées à l'intégration fiscale sont reportées sur les sociétés concernées.

EFFECTIFS

L'effectif de la société est de 41 personnes au 31/12/2022.

INFORMATION RELATIVE AUX HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total de leurs honoraires figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 350 € HT.

Il correspond aux honoraires liés à la certification des comptes.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION DES ENCOURS

Il y a eu un changement de méthode sur dans la détermination du pourcentage d'avancement des affaires afin de valoriser les encours au 31/12/2022.

Le pourcentage d'avancement est déterminé par le rapport suivant : charges consommées depuis le début de l'affaire jusqu'à la date de clôture de l'exercice sur les charges totales attendues afin de finaliser l'affaire.

Ce pourcentage d'avancement est ensuite appliqué sur le chiffre d'affaires totale attendu sur l'affaire.

Une écriture d'encours vient ajuster le résultat positivement ou négativement selon la facturation effective des affaires à la date de clôture et le chiffre d'affaires calculé par rapport au pourcentage d'avancement de l'affaire.

L'estimation des charges futures attendues par affaire a permis de faire ressortir les affaires générant une perte à terminaison et passer ainsi la provision correspondante.

Faits caractéristiques de l'exercice

Un abandon de créances d'un montant de 3.211.355,27€ a été effectué en faveur de la société fille AMG SON & LUMIERES.

Un perte à terminaison a été constatée au 31/12/2022 à hauteur de 209 000 euros pour 11 affaires en cours. Le chantier du théâtre de la ville (0004150) représente à lui seul 161 000 euros de provision pour perte à terminaison soit 77% de la provision inscrite au bilan au 31/12/2022.

Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux états auront une incidence sur l'économie mondiale. AMG, compte tenu du caractère récent de la crise, n'est pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la continuité de l'exploitation de la société.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	1 417		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	428 077		518
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	166 337		
Installations générales, agenc., aménag.	303 681		1 080
Matériel de transport	45 980		12 275
Matériel de bureau, informatique, mobilier	277 658		38 964
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	793 656		52 319
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			432 001
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	187 465		3 130
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	187 465		435 131
TOTAL GENERAL	1 410 614		487 968

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT		1 417		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		28 355	400 240	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			166 337	
Installations générales, agencements divers			304 761	
Matériel de transport		1 464	56 791	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		29 915	286 707	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		31 379	814 596	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			432 001	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		10 469	180 126	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 469	612 127	
TOTAL GENERAL		71 620	1 826 962	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	1 417		1 417	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	88 337	8 614	28 354	68 597
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	89 754	8 614	29 771	68 597
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	164 939	1 349		166 288
Installations générales, agenc. et aménag. divers	297 291	2 560		299 851
Matériel de transport	11 552	10 931	1 464	21 019
Matériel de bureau et informatique, mobilier	232 562	19 768	29 915	222 414
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	706 343	34 608	31 379	709 572
TOTAL GENERAL	796 097	43 222	61 151	778 168

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	25 264	21 322	25 264	21 322
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		209 000		209 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	25 264	230 322	25 264	230 322
Dépréciations immobilisations incorporelles	327 364			327 364
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	3 950	15 783		19 733
Dépréciations stocks et en cours		81 118		81 118
Dépréciations comptes clients	388 426	20 483	191 491	217 418
Autres dépréciations	3 385 384		3 385 384	
DEPRECIATIONS	4 105 124	117 384	3 576 875	645 633
TOTAL GENERAL	4 130 388	347 706	3 602 139	875 955
Dotations et reprises d'exploitation		310 601	3 576 875	
Dotations et reprises financières		21 322	25 264	
Dotations et reprises exceptionnelles		15 783		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	13 044	13 044	
Autres immobilisations financières	167 082	1	167 081
Clients douteux ou litigieux	231 883	231 883	
Autres créances clients	7 413 532	7 413 532	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 546	2 546	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	835	835	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 211 341	3 211 341	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	466 836	466 836	
Débiteurs divers	4 650 517	4 650 517	
Charges constatées d'avance	117 089	117 089	
TOTAL GENERAL	16 274 704	16 107 623	167 081
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 736		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 692		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	639 417	639 417		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	2 048 437	878 689	1 169 748	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 275 807	9 275 807		
Personnel et comptes rattachés	225 374	225 374		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	283 835	283 835		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 451 804	3 451 804		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	24 594	24 594		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 031 019	1 031 019		
Autres dettes	1 668 657	1 668 657		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	18 648 943	17 479 195	1 169 748	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	479 356			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

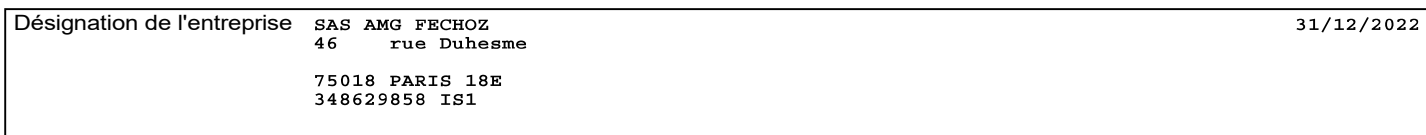
CA18CHAPAY



Désignation de l'entreprise	SAS AMG FECHOZ 46 rue Duhesme 75018 PARIS 18E 348629858 IS1	31/12/2022
-----------------------------	--	------------

[illegible]

CA17PROREC

Cegid Group

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA



Désignation de l'entreprise	SAS AMG FECHOZ 46 rue Duhesme 75018 PARIS 18E 348629858 IS1	31/12/2022
-----------------------------	--	------------

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CA LIXXBAIL	14112022	13012023	71		
AIR LIQUIDE	01052020	30042023	33		
AIR LIQUIDE	01052020	30042023	17		
AIR LIQUIDE	01082020	31072023	68		
AIR LIQUIDE	01092020	31082023	40		
AIR LIQUIDE	01012021	31122023	69		
AIR LIQUIDE France INDUSTRIE	01102021	30092024	120		
DROPBOX	29102022	29102023	82		
SCI MARCADET	01012023	31032023	31 311		
ORALIA - IMMOZ	01012023	31012023	80		
SCI DELTALOC	01012023	31012023	2 826		
ARVAL	01012023	31012023	661		
PMC MILLIOT	26122022	02122023	108		
KILOUTOU	27122022	26012023	1 414		
ALTEVA	01112022	31102023	6 414		
PITNEY BOWES	20052022	19052023	192		
PROXIMA	29102022	28012023	747		
BNP LEASE LOC COPIEUR	01012023	31012023	3 769		
adobe	22122022	21012023	36		
SCI MARCADET	01012023	31032023	3 525		
SCI DELTALOC	01052022	30042023	91		
SCI DELTALOC	01012023	31032023	180		
BABCOCK WANSON	05032022	04032023	167		
MAZENQ	27092022	26092023	290		
ACTIVIT	13052022	12052023	417		
ACTIVIT	31122022	30122023	14 327		
GRAITEC	22092022	21092023	2 335		
GRAITEC	01072021	31122023	5 835		
GRAITEC	01092021	31122023	1 990		
GRAITEC	24012022	23012023	265		
GRAITEC	27062022	26062023	1 639		
GRAITEC	02112022	01012024	4 688		
EDOUARD LEFEBVRE	01102022	30092023	375		
AXA France	01012023	30062023	11 495		
ALLIANZ 13 RUE DU LIEGAT PARIS 2022	01012023	31122023	249		
ALLIANZ 4 BD CREACH GWEN QUIMPER 2022	01012023	31122023	484		
ALLIANZ 45 RUE DUHESME 2022	01012023	31122023	392		
ALLIANZ 46 RUE DUSHEME 2022	01012023	31122023	2 048		
ALLIANZ 5 RUE VAUGELAS 2022	01012023	31122023	215		
ALLIANZ LA CHAPELLE LA REINE 2022	01012023	31122023	3 189		
ALLIANZ MOIRANS 2022	01012023	31122023	246		
ALLIANZ QUIMPER 2022	01012023	31122023	818		
EUROP ASSISTANCE	18112022	18112023	1 016		
KILOUTOU	27122022	26012023	140		
GROUPE REVUE FIDUCIAIRE	01062022	31052023	150		
AS EDITIONS	01012023	31122023	76		
ATTESTATION LEGALE	14072022	14072023	267		

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA

Désignation de l'entreprise	SAS AMG FECHOZ 46 rue Duhesme 75018 PARIS 18E 348629858 IS1	31/12/2022
-----------------------------	--	------------

[illegible]

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA

Désignation de l'entreprise	SAS AMG FECHOZ 46 rue Duhesme 75018 PARIS 18E 348629858 IS1	31/12/2022
-----------------------------	--	------------

[illegible]

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Indemnisation dégâts des eaux	3 733	7910000
TOTAL		3 733

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités amendes	4 812	6712000
Régularisations diverses	1 000	6718000
Casa Intérêts emprunts	25	6718060
Fournisseur prescrit	78 995	6718000
Abandon de créances AMG SON & LUMIERES	3 211 355	6788000
Dépréciation compte banque Société Générale bloqué	15 783	6876000
Escroquerie fournisseurs	34 608	6718000
Pénalités comptes prorata chantier	16 362	672000
Solde cloture compte SG Maroc prescrit	4 815	6788000
TOTAL	3 367 755	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Régularisation fournisseur prescrit	12 916	7718000
Ventes chariots élévateurs	1 000	7752000
encaissement recouvrement créances antérieures	488	7788000
TOTAL	14 404	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	10 000			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	5 089 470	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 648 437	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 725 944	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires CEE/Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Chiffres d'affaires	13 331 397	1 467 191	14 798 588	21 092 097	-29,84 %
TOTAL	13 331 397	1 467 191	14 798 588	21 092 097	-29,84 %

L'engagement retraite au 31/12/2022 est de 147.616 €

Le calcul est réalisé selon la convention collective, le temps de services accompli, et les probabilités de départ et de décès.

Le calcul est actualisé selon les hypothèses suivantes :

Age de départ à la retraite 65 ans

Evolution des salaires 2%

Taux de charges sociales patronales 45 %

Taux d'actualisation 3%

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
AMG FECHOZ	41	
TOTAL		41

Annexe 2.2(b) : Comptes de Référence de la Société Absorbée

AMG SON & LUMIERE

46 Rue Duhesme

75018 PARIS 18E ARRONDISSEMENT

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Balance	8
Détail des comptes - Actif	11
Détail des comptes - Passif	13
Détail des comptes - Charges	15
Détail des comptes - Produits	19

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	21
Capacité d'autofinancement	22

Annexes

Règles et méthodes comptables	24
Faits marquants	26
Immobilisations	27
Amortissements	28
Provisions et dépréciations	29
Créances et dettes	30
Charges à payer	31
Charges constatées d'avance	32
Transfert de charges	33
Charges et produits exceptionnels	34
Composition du capital social	35

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 794	1 794		
Autres immobilisations corporelles	4 867	4 867		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 661	6 661		
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				38 293
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	135 988	113 323	22 665	468 978
Autres créances	830 878		830 878	1 314 585
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	12 545		12 545	567
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				838
ACTIF CIRCULANT	979 411	113 323	866 088	1 823 261
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	986 072	119 985	866 088	1 823 261

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-3 548 272	-3 632 452
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 137 971	84 181
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-310 300	-3 448 271
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		109
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		150 258
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	789 724	4 286 837
Dettes fiscales et sociales	27 941	383 676
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	358 723	450 652
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 176 388	5 271 532
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	866 088	1 823 261

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	16 158		16 158	617 866
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	16 158		16 158	617 866
Production stockée				-356 208
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 267
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 804	235 051
Autres produits			190 717	83
PRODUITS D'EXPLOITATION			215 678	498 058
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 481	35 759
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				139 861
Autres achats et charges externes			48 315	546 393
Impôts, taxes et versements assimilés			4 224	14 456
Salaires et traitements				56 404
Charges sociales				15 261
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				2 260
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			113 323	-139 861
Dotations aux provisions				
Autres charges			12 198	16
CHARGES D'EXPLOITATION			182 541	670 548
RESULTAT D'EXPLOITATION			33 137	-172 490
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				109
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				109
RESULTAT FINANCIER				-109
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			33 137	-172 599

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		109 986
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 431 431	200 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 431 431	309 986
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42	879
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		21 794
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	42	22 673
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 431 389	287 314
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	326 555	30 534
TOTAL DES PRODUITS	3 647 110	808 045
TOTAL DES CHARGES	509 138	723 864
BENEFICE OU PERTE	3 137 971	84 181

Détail des comptes

Balance au 31/12/2022

TA - AMG SON & LUMIERE
46 Rue Duhesme
75018 PARIS 18E ARRONDISSEMENT

Edité le 26/05/2023
Par paul SEILLIER

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
1010000	Capital	-50 000,00			-50 000,00
1012000	Capital souscrit apellé non versé	-50 000,00			-50 000,00
Groupe 10	Capital et réserves	-100 000,00			-100 000,00
1190000	Report à nouveau (SD)	3 632 451,53		84 180,00	3 548 271,53
Groupe 11	Report à nouveau	3 632 451,53		84 180,00	3 548 271,53
120000	Compte de résultat	-84 180,68	84 180,68		
Groupe 12	Résultat de l'exercice	-84 180,68	84 180,68		
2155000	Matériel Chantier - Paris	1 794,00			1 794,00
2182000	Matériel de transport - Paris	103,22			103,22
2183000	Matériel Bureau & Info - Paris	4 764,00			4 764,00
Groupe 21	Immobilisations corporelles	6 661,22			6 661,22
2815500	Amort. Matériel - Paris	-1 794,00			-1 794,00
2818200	Amort. Matériel Transport - Paris	-103,22			-103,22
2818300	Amort. Matériel Bureau - Paris	-4 764,00			-4 764,00
Groupe 28	Amortissements des immobili	-6 661,22			-6 661,22
4010000	Fournisseurs Collectifs	-150 922,39	143 840,24		-7 082,15
4011000	Fournisseurs Collectifs Groupe	-4 133 705,46	3 391 452,69		-742 252,77
4081000	Frais Généraux : Fctres n/parvenues	-2 209,20		38 179,52	-40 388,72
4091000	Fournisseurs : Avances & Acomptes	38 293,41		38 293,41	
Groupe 40	Fournisseurs et comptes ratta	-4 248 543,64	3 535 292,93	76 472,93	-789 723,64
4110000	Clients Collectifs	197 714,99		198 240,13	-525,14
4111000	Clients Collectifs Groupe	236 644,35		236 644,35	
4161000	Clients Douteux	43 422,78	92 565,35		135 988,13
4191000	Cits avances acpts reçus/com.	-150 257,51	150 257,51		
4198000	Avoirs a établir			1 108,80	-1 108,80
Groupe 41	Clients et comptes rattachés	327 524,61	242 822,86	435 993,28	134 354,19
4250000	Personnel avances et acomptes	2 100,00		2 100,00	
4251000	Frais collectif du personnel	1 262,82		1 262,82	
Groupe 42	Personnel et comptes rattache	3 362,82		3 362,82	
4372000	GAN/APICIL Mutuelle & Prévoyance	-5 091,78			-5 091,78
4386200	Formation Continue à Payer	-7 220,33	7 220,33		
Groupe 43	Sécurité sociale, autres organ	-12 312,11	7 220,33		-5 091,78
4440000	Etat impôts sur les bénéfices	8 376,00			8 376,00
4455100	TVA à Décaisser - Paris	-856,00	856,00		
4456617	TVA déductible 20 % Autoliquidation	-606,92	606,92		
4456618	TVA Déd. 19.60 % - Prestataires	-8,20	8,20		
4456619	TVA Déductible Biens & Service 20%	98 981,22		92 786,58	6 194,64
4456620	Tva deductible Groupe	702 906,13		577 845,83	125 060,30
4456700	Crédit de TVA à reporter - Paris	2 996,00	324 209,00		327 205,00
4457117	TVA Collectée 20% autoliquidation	606,92		606,92	
4457118	T.V.A. collectée 20 %	-166 282,46	166 097,66		-184,80
4457120	TVA Collectée "Groupe"	-201 885,09	201 885,09		
4457150	TVA col. sur Clients Douteux	-1 725,61		20 939,08	-22 664,69
4458600	TVA S/Fact. non parvenues	368,20	734,93		1 103,13
4458700	TVA S/Fact. à établir		184,80		184,80

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
4486500	Taxe apprentissage à payer	999,54		999,54	
Groupe 44	Etat & autres collectivités pub	443 869,73	694 582,60	693 177,95	445 274,38
4550010	C/C ACCEDIA INTERNATIONAL			30 534,00	-30 534,00
4555000	IS - Intégration DPCP	369 878,00		696 433,00	-326 555,00
Groupe 45	Groupe et associés	369 878,00		726 967,00	-357 089,00
4674000	Groupe Fechoz	114 110,00			114 110,00
4677000	AMG Fechoz	-450 652,15	687 296,50		236 644,35
4677700	EUROSCENIC	12 000,00			12 000,00
Groupe 46	Débiteurs divers et créditeurs	-324 542,15	687 296,50		362 754,35
4860000	Charges constatées d'avance	837,96		837,96	
Groupe 48	Comptes de régularisation	837,96		837,96	
4910000	Prov/dépr. comptes clients	-8 804,17		104 519,27	-113 323,44
Groupe 49	Dépréciation des comptes de	-8 804,17		104 519,27	-113 323,44
5121000	CIC	276,31	11 905,73		12 182,04
5122000	CRCA BRIE PICARDIE	290,79	72,06		362,85
5186000	Intérêts courus à payer	-109,00	109,00		
Groupe 51	Banques, établissements finan	458,10	12 086,79		12 544,89
6041000	Prestations de Services		30 355,12		30 355,12
6064000	Fournitures de Bureau		1 102,00		1 102,00
6068000	Fournitures Matériel & Mat.première		2 188,67		2 188,67
6068009	Fourn. Matériel &Mat.1eres Intracom		623,55		623,55
6071000	Marchandises		4 481,25		4 481,25
Groupe 60	Achats		38 750,59		38 750,59
6135120	Location Copieur Ricoh MPC 5504		7 506,84		7 506,84
Groupe 61	Services extérieurs		7 506,84		7 506,84
6226010	Honoraires avocats		4 150,00		4 150,00
6226099	Honoraire Develop Export		400,00		400,00
6227000	Frais d'actes & contentieux		502,06		502,06
6260000	Frais P.T.T. (poste)		84,00		84,00
6261000	Frais de télécommunications		452,37		452,37
6270000	Services bancaires		950,05		950,05
Groupe 62	Autres services extérieurs		6 538,48		6 538,48
6312000	Taxe d'apprentissage			82,28	-82,28
6313000	Formation professionnelle		0,03		0,03
6351100	Taxe Professionnelle		4 176,00		4 176,00
6351112	C V A E		130,00		130,00
Groupe 63	Impôts, taxes et versements a		4 306,03	82,28	4 223,75
6541000	Pertes sur créances irrécouvrables		8 804,17		8 804,17
6580000	Charges div. gestion courante		3 394,00		3 394,00
Groupe 65	Autres charges de gestion coi		12 198,17		12 198,17
6712000	Pénalités amendes fisc. pén.		42,00		42,00
Groupe 67	Charges exceptionnelles		42,00		42,00
6817400	Dot/prov. dép. créances		113 323,44		113 323,44
Groupe 68	Dotations aux amortissements,		113 323,44		113 323,44
6981000	Intégration fiscale - Charges		326 555,00		326 555,00
Groupe 69	Participation des salariés - Im		326 555,00		326 555,00
7010500	Ventes "Gros Chantiers" France			16 157,50	-16 157,50
Groupe 70	Ventes de produits fabriqués,			16 157,50	-16 157,50
7580000	Pdts divers de gest. courante			190 716,63	-190 716,63

Compte	Libellé	Solde à nouveau	Débit	Crédit	Solde
Groupe 75	Autre produits de gestion cou			190 716,63	-190 716,63
7788000	Produits except. divers			3 431 431,45	-3 431 431,45
Groupe 77	Produits exceptionnels			3 431 431,45	-3 431 431,45
7817400	Repr/prov. dép. créances			8 804,17	-8 804,17
Groupe 78	Reprise sur amortissements e			8 804,17	-8 804,17
Total bilan		5 263 482,69		2 125 511,21	3 137 971,48
Total charges		509 220,55		82,28	509 138,27
Total produits				3 647 109,75	-3 647 109,75
Résultat		509 220,55		3 647 192,03	-3 137 971,48
TOTAL GENERAL		5 772 703,24		5 772 703,24	

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
2155000	Matériel Chantier - Paris	1 794,00	1 794,00	
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		1 794,00	1 794,00	
2815500	Amort. Matériel - Paris	-1 794,00	-1 794,00	
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amortissements et provisions		-1 794,00	-1 794,00	
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
2182000	Matériel de transport - Paris	103,22	103,22	
2183000	Matériel Bureau & Info - Paris	4 764,00	4 764,00	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		4 867,22	4 867,22	
2818200	Amort. Matériel Transport - Paris	-103,22	-103,22	
2818300	Amort. Matériel Bureau - Paris	-4 764,00	-4 764,00	
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions		-4 867,22	-4 867,22	
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
4091000	Fournisseurs : Avances & Acomptes		38 293,41	-38 293,41
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut			38 293,41	-38 293,41
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS			38 293,41	-38 293,41
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES			38 293,41	-38 293,41
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4110000	Clients Collectifs		197 714,99	-197 714,99
4111000	Clients Collectifs Groupe		236 644,35	-236 644,35
4161000	Clients Douteux	135 988,13	43 422,78	92 565,35
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		135 988,13	477 782,12	-341 793,99
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			477 782,12	-341 793,99
DEPRECIATIONS CLIENTS				
4910000	Prov/dépr. comptes clients	-113 323,44	-8 804,17	-104 519,27
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-113 323,44	-8 804,17	-104 519,27
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS			-8 804,17	-104 519,27
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		22 664,69	468 977,95	-446 313,26
AUTRES CREANCES				
PERSONNEL				
4250000	Personnel avances et acomptes		2 100,00	-2 100,00
4251000	Frais collectif du personnel		1 262,82	-1 262,82
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			3 362,82	-3 362,82
TOTAL PERSONNEL			3 362,82	-3 362,82

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ETAT ET COLLECTIVITES				
4440000	Etat impôts sur les bénéfices	8 376,00	8 376,00	
4456619	TVA Déductible Biens & Service 20%	6 194,64	98 981,22	-92 786,58
4456620	Tva deductible Groupe	125 060,30	702 906,13	-577 845,83
4456700	Crédit de TVA à reporter - Paris	327 205,00	2 996,00	324 209,00
4457117	TVA Collectée 20% autoliquidation		606,92	-606,92
4458600	TVA S/Fact. non parvenues	1 103,13	368,20	734,93
4458700	TVA S/Fact. à établir	184,80		184,80
4486500	Taxe apprentissage à payer		999,54	-999,54
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		468 123,87	815 234,01	-347 110,14
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		468 123,87	815 234,01	-347 110,14
GROUPE ET ASSOCIES				
4555000	IS - Intégration DPCP		369 878,00	-369 878,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			369 878,00	-369 878,00
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES			369 878,00	-369 878,00
DEBITEURS DIVERS				
4674000	Groupe Fechoz	114 110,00	114 110,00	
4677000	AMG Fechoz	236 644,35		236 644,35
4677700	EUROSCENIC	12 000,00	12 000,00	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		362 754,35	126 110,00	236 644,35
TOTAL DEBITEURS DIVERS		362 754,35	126 110,00	236 644,35
TOTAL AUTRES CREANCES		830 878,22	1 314 584,83	-483 706,61
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
5121000	CIC	12 182,04	276,31	11 905,73
5122000	CRCA BRIE PICARDIE	362,85	290,79	72,06
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		12 544,89	567,10	11 977,79
TOTAL DISPONIBILITES		12 544,89	567,10	11 977,79
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		12 544,89	567,10	11 977,79
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance		837,96	-837,96
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut			837,96	-837,96
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			837,96	-837,96
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION			837,96	-837,96
TOTAL GÉNÉRAL		866 087,80	1 823 261,25	-957 173,45

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
1010000	Capital	50 000,00	50 000,00	
1012000	Capital souscrit appelé non versé	50 000,00	50 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		100 000,00	100 000,00	
TOTAL CAPITAL		100 000,00	100 000,00	
REPORT A NOUVEAU				
1190000	Report à nouveau (SD)	-3 548 271,53	-3 632 451,53	84 180,00
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-3 548 271,53	-3 632 451,53	84 180,00
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-3 548 271,53	-3 632 451,53	84 180,00
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 137 971,48	84 180,68	3 053 790,80
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		3 137 971,48	84 180,68	3 053 790,80
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		3 137 971,48	84 180,68	3 053 790,80
TOTAL CAPITAUX PROPRES		-310 300,05	-3 448 270,85	3 137 970,80
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
INTERETS COURUS				
5186000	Intérêts courus à payer		109,00	-109,00
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N			109,00	-109,00
TOTAL INTERETS COURUS			109,00	-109,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT			109,00	-109,00
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
4191000	Clt avances acpts reçus/com.		150 257,51	-150 257,51
Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N			150 257,51	-150 257,51
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS			150 257,51	-150 257,51
TOTAL DETTES			150 257,51	-150 257,51
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
4010000	Fournisseurs Collectifs	7 082,15	150 922,39	-143 840,24
4011000	Fournisseurs Collectifs Groupe	742 252,77	4 133 705,46	-3 391 452,69
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		749 334,92	4 284 627,85	-3 535 292,93
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		749 334,92	4 284 627,85	-3 535 292,93
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
4081000	Frais Généraux : Fctres n/parvenues	40 388,72	2 209,20	38 179,52
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		40 388,72	2 209,20	38 179,52
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		40 388,72	2 209,20	38 179,52
TOTAL FOURNISSEURS		789 723,64	4 286 837,05	-3 497 113,41
DETTES FISCALES ET SOCIALES				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
4372000	GAN/APICIL Mutuelle & Prévoyance	5 091,78	5 091,78	
4386200	Formation Continue à Payer		7 220,33	-7 220,33
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		5 091,78	12 312,11	-7 220,33
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		5 091,78	12 312,11	-7 220,33
ETAT ET COLLECTIVITES				
4455100	TVA à Décaisser - Paris		856,00	-856,00
4456617	TVA déductible 20 % Autoliquidation		606,92	-606,92
4456618	TVA Déd. 19.60 % - Prestataires		8,20	-8,20
4457118	T.V.A. collectée 20 %	184,80	166 282,46	-166 097,66
4457120	TVA Collectée "Groupe"		201 885,09	-201 885,09
4457150	TVA col. sur Clients Douteux	22 664,69	1 725,61	20 939,08
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		22 849,49	371 364,28	-348 514,79
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		22 849,49	371 364,28	-348 514,79
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		27 941,27	383 676,39	-355 735,12
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
4110000	Clients Collectifs	525,14		525,14
Total 2051/EA - Autres dettes N		525,14		525,14
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		525,14		525,14
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
4198000	Avoirs a établir	1 108,80		1 108,80
Total 2051/EA - Autres dettes N		1 108,80		1 108,80
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		1 108,80		1 108,80
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
4550010	C/C ACCEDIA INTERNATIONAL	30 534,00		30 534,00
4555000	IS - Intégration DPCP	326 555,00		326 555,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		357 089,00		357 089,00
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		357 089,00		357 089,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
4677000	AMG Fechoz		450 652,15	-450 652,15
Total 2051/EA - Autres dettes N			450 652,15	-450 652,15
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			450 652,15	-450 652,15
TOTAL AUTRES DETTES		358 722,94	450 652,15	-91 929,21
TOTAL GÉNÉRAL		866 087,80	1 823 261,25	-957 173,45

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
6071000	Marchandises	4 481,25	35 759,11	-31 277,86
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		4 481,25	35 759,11	-31 277,86
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		4 481,25	35 759,11	-31 277,86
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
6032000	Var/stocks autres approvison.		139 860,74	-139 860,74
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement			139 860,74	-139 860,74
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR			139 860,74	-139 860,74
TOTAL ACHATS		4 481,25	175 619,85	-171 138,60
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
6041000	Prestations de Services	30 355,12	42 504,92	-12 149,80
6041002	Prestations Frais Généraux		546,83	-546,83
6045000	Sous Traitant - Fourniture. & Pose		50 480,00	-50 480,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		30 355,12	93 531,75	-63 176,63
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		30 355,12	93 531,75	-63 176,63
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
6061010	"Carburant ""Chantiers"" NDF"		1 105,03	-1 105,03
6061020	Carburant - Paris		6 651,81	-6 651,81
6061200	EDF GDF - Paris		1 722,57	-1 722,57
6061420	Fourniture d'eau		397,02	-397,02
6063000	Fourn. Entretien & Petit Equip.		1 280,00	-1 280,00
6064000	Fournitures de Bureau	1 102,00	83,19	1 018,81
6068000	Fournitures Matériel & Mat.première	2 188,67	233 131,05	-230 942,38
6068009	Fourn. Matériel & Mat.1eres Intracom	623,55	50 626,70	-50 003,15
6068030	Quincaillerie		705,92	-705,92
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 914,22	295 703,29	-291 789,07
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		3 914,22	295 703,29	-291 789,07
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
6110000	Sous-traitance - Chantier		16 339,00	-16 339,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			16 339,00	-16 339,00
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE			16 339,00	-16 339,00
LOCATIONS				
6134000	Locations matériel - Chantier		13 063,26	-13 063,26
6135120	Location Copieur Ricoh MPC 5504	7 506,84	5 031,84	2 475,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		7 506,84	18 095,10	-10 588,26
TOTAL LOCATIONS		7 506,84	18 095,10	-10 588,26
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
6150000	Entretien véhicules		1 501,82	-1 501,82
6152060	Entretien locaux - Tremblay		3 957,63	-3 957,63
6155000	Entr. répar. biens mobiliers		59,66	-59,66

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
6156000	Maintenance matériel bureau		4 153,71	-4 153,71
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			9 672,82	-9 672,82
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS			9 672,82	-9 672,82
PRIMES D'ASSURANCES				
6161000	Assurances Véhicules		5 670,79	-5 670,79
6161010	Assurance Resp. Prof. & Multirisque		2 385,97	-2 385,97
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			8 056,76	-8 056,76
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES			8 056,76	-8 056,76
DIVERS				
6183000	Documentation technique		80,00	-80,00
6281000	Concours divers (cotisations)		193,89	-193,89
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			273,89	-273,89
TOTAL DIVERS			273,89	-273,89
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
6211010	Personnel intérimaire - Chantiers		4 270,30	-4 270,30
6214000	Personnel détaché ou prêté		38 038,44	-38 038,44
6215000	Pilotage-compte prorata		8 264,51	-8 264,51
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			50 573,25	-50 573,25
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE			50 573,25	-50 573,25
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
6226000	Honoraires divers		33 526,46	-33 526,46
6226010	Honoraires avocats	4 150,00	1 800,00	2 350,00
6226020	Honoraire compta + CAC		-1 650,00	1 650,00
6226099	Honoraire Develop Export	400,00	442,00	-42,00
6227000	Frais d'actes & contentieux	502,06		502,06
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		5 052,06	34 118,46	-29 066,40
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		5 052,06	34 118,46	-29 066,40
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
6241000	Transports/achats-coursiers		1 644,00	-1 644,00
6241010	Transp. s/achats - Chantier		937,70	-937,70
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			2 581,70	-2 581,70
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL			2 581,70	-2 581,70
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
6251010	Voyages & déplacements		12 516,90	-12 516,90
6257000	Réceptions		171,52	-171,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			12 688,42	-12 688,42
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS			12 688,42	-12 688,42
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
6260000	Frais P.T.T. (poste)	84,00	515,60	-431,60
6261000	Frais de télécommunications	452,37	1 564,33	-1 111,96
6261010	Internet - Paris		977,47	-977,47
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		536,37	3 057,40	-2 521,03

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		536,37	3 057,40	-2 521,03
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
6270000	Services bancaires	950,05	1 700,69	-750,64
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		950,05	1 700,69	-750,64
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		950,05	1 700,69	-750,64
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		48 314,66	546 392,53	-498 077,87
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
6312000	Taxe d'apprentissage	-82,28	3 551,67	-3 633,95
6313000	Formation professionnelle	0,03		0,03
6333000	Particip. employ. form. prof.		3 119,71	-3 119,71
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		-82,25	6 671,38	-6 753,63
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		-82,25	6 671,38	-6 753,63
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
6351100	Taxe Professionnelle	4 176,00		4 176,00
6351112	C V A E	130,00	2 759,00	-2 629,00
6351122	Cotisation foncière - CVAE		5 026,00	-5 026,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		4 306,00	7 785,00	-3 479,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		4 306,00	7 785,00	-3 479,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		4 223,75	14 456,38	-10 232,63
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
6410000	Salaires Bruts		94 003,71	-94 003,71
6412000	Variation prov. congés payés		-39 846,00	39 846,00
6414100	Tickets restaurant		1 907,40	-1 907,40
6415000	Primes de Transport		338,40	-338,40
Total 2052/FY - Salaires et traitements N			56 403,51	-56 403,51
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS			56 403,51	-56 403,51
CHARGES SOCIALES				
6451000	Cotisations URSSAF		23 891,31	-23 891,31
6452200	Cotisations Prévoyance GAN		3 223,81	-3 223,81
6453100	Cotisations Retraite MEDERIC		6 389,62	-6 389,62
6459000	Variation prov. ch. soc sur CP		-19 231,00	19 231,00
6475000	Médecine du travail & Pharmacie		986,97	-986,97
Total 2052/FZ - Charges sociales N			15 260,71	-15 260,71
TOTAL CHARGES SOCIALES			15 260,71	-15 260,71
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL			71 664,22	-71 664,22
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
6811100	Dot/immob. incorporelles		342,30	-342,30
6811200	Dot/immob. corporelles		1 917,99	-1 917,99

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a			2 260,29	-2 260,29
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS			2 260,29	-2 260,29
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
6817300	Dot/prov. dép.stocks fournitures		-139 860,74	139 860,74
6817400	Dot/prov. dép. créances	113 323,44		113 323,44
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro'		113 323,44	-139 860,74	253 184,18
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		113 323,44	-139 860,74	253 184,18
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		113 323,44	-137 600,45	250 923,89
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
6541000	Pertes sur créances irrécouvrables	8 804,17		8 804,17
6580000	Charges div. gestion courante	3 394,00	15,70	3 378,30
Total 2052/GE - Autres charges N		12 198,17	15,70	12 182,47
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		12 198,17	15,70	12 182,47
TOTAL AUTRES CHARGES		12 198,17	15,70	12 182,47
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
6615000	Intérêts sur comptes bancaires		109,00	-109,00
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N			109,00	-109,00
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			109,00	-109,00
TOTAL CHARGES FINANCIERES			109,00	-109,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
6712000	Pénalités amendes fisc. pén.	42,00	507,11	-465,11
6718000	Autres charg. exceptionnelles		372,00	-372,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		42,00	879,11	-837,11
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		42,00	879,11	-837,11
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
6750000	VNC éléments d'actif cédés		21 793,59	-21 793,59
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			21 793,59	-21 793,59
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			21 793,59	-21 793,59
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		42,00	22 672,70	-22 630,70
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
6981000	Intégration fiscale - Charges	326 555,00	30 534,00	296 021,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		326 555,00	30 534,00	296 021,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		326 555,00	30 534,00	296 021,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		326 555,00	30 534,00	296 021,00
TOTAL GÉNÉRAL		509 138,27	723 863,93	-214 725,66

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
7010500	Ventes "Gros Chantiers" France	16 157,50	594 961,10	-578 803,60
7010800	"France ""Maintenance""		11 780,00	-11 780,00
7010900	"France ""Petits Chantiers""		11 124,89	-11 124,89
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		16 157,50	617 865,99	-601 708,49
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		16 157,50	617 865,99	-601 708,49
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		16 157,50	617 865,99	-601 708,49
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
7133100	Variation en cours production		-356 208,00	356 208,00
Total 2052/FM - Production stockée N			-356 208,00	356 208,00
TOTAL PRODUCTION STOCKEE			-356 208,00	356 208,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
7400000	Subvention d'exploitation		1 266,66	-1 266,66
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N			1 266,66	-1 266,66
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			1 266,66	-1 266,66
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
7817400	Repr/prov. dép. créances	8 804,17		8 804,17
7910050	Transferts ch d'exploit. - Groupe		235 051,14	-235 051,14
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		8 804,17	235 051,14	-226 246,97
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		8 804,17	235 051,14	-226 246,97
AUTRES PRODUITS				
7580000	Pdts divers de gest. courante	190 716,63	82,61	190 634,02
Total 2052/FQ - Autres produits N		190 716,63	82,61	190 634,02
TOTAL AUTRES PRODUITS		190 716,63	82,61	190 634,02
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		199 520,80	-119 807,59	319 328,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
7718000	Autres pdts except/op. gest.		109 986,21	-109 986,21
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			109 986,21	-109 986,21
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			109 986,21	-109 986,21
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
7750000	Produits de cession d'élém. d'actif		200 000,00	-200 000,00
7788000	Produits except. divers	3 431 431,45		3 431 431,45
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		3 431 431,45	200 000,00	3 231 431,45
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		3 431 431,45	200 000,00	3 231 431,45
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 431 431,45	309 986,21	3 121 445,24
TOTAL GÉNÉRAL		3 647 109,75	808 044,61	2 839 065,14

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2022	%	31/12/2021	%	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises	4 481		35 759					
MARGE COMMERCIALE	-4 481		-35 759					
Production vendue	16 158	100,00	617 866	236,14	1 407 746	122,87	2 265 948	124,08
+ Production stockée								
- Destockage de production			356 208	136,14	262 050	22,87	439 794	24,08
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	16 158	100,00	261 658	100,00	1 145 696	100,00	1 826 154	100,00
PRODUCTION + VENTES	16 158	100,00	261 658	100,00	1 145 696	100,00	1 826 154	100,00
- Coût d'achat des marchandises	4 481	27,73	35 759	13,67				
- Consommation provenance tiers	48 315	299,02	686 253	262,27	2 155 838	188,17	2 478 116	135,70
VALEUR AJOUTEE	-36 638	-226,76	-460 354	-175,94	-1 010 141	-88,17	-651 962	-35,70
+ Subventions d'exploitation			1 267	0,48				
- Impôts et taxes	4 224	26,14	14 456	5,52	9 555	0,83	20 880	1,14
- Charges de personnel			71 664	27,39	636 225	55,53	681 545	37,32
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-40 862	-252,90	-545 208	-208,37	-1 655 921	-144,53	-1 354 387	-74,17
+ Reprises, transfert charges	8 804	54,49	235 051	89,83	317 608	27,72	456 766	25,01
+ Autres produits	190 717	180,36	83	0,03	20 988	1,83	2 279	0,12
- Dot amortis., dépréc., provisions	113 323	701,37	-137 600	-52,59	7 816	0,68	134 725	7,38
- Autres charges	12 198	75,50	16	0,01	68	0,01	6	
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 137	205,09	-172 490	-65,92	-1 325 209	-115,67	-1 030 072	-56,41
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières			109	0,04	1 879	0,16	8 029	0,44
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	33 137	205,09	-172 599	-65,96	-1 327 088	-115,83	-1 038 101	-56,85
Produits exceptionnels	3 431 421	237,39	309 986	118,47	8 766	0,77		
- Charges exceptionnelles	42	0,26	22 673	8,67	111 811	9,76	10 480	0,57
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 431 389	237,13	287 314	109,81	-103 045	-8,99	-10 480	-0,57
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	326 552	021,07	30 534	11,67	-400 412	-34,95		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 137 979	421,14	84 181	32,17	-1 029 721	-89,88	-1 048 581	-57,42
Produits cessions éléments actif			200 000	76,44				
- Valeur comptable éléments cédés			21 794	8,33				
+/- VALUES SUR CESSIONS			178 206	68,11				

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-40 862	-545 208	-92,51
+ Transferts de charges d'exploitation		235 051	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	190 717	83	230 763,85
- Autres charges d'exploitation	12 198	16	77 595,35
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières		109	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	3 431 431	309 986	1 006,96
- Produits des cessions d'éléments actif		200 000	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	42	22 673	-99,81
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		21 794	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	326 555	30 534	969,48
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 242 491	-231 626	-1 499,88
RESULTAT NET COMPTABLE	3 137 971	84 181	3 627,66
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	113 323	-137 600	-182,36
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	8 804		
- Résultat sur cession des éléments actif		178 206	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 242 491	-231 626	-1 499,88

Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, y compris frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciels : 1 à 3 ans

Concessions, brevets, licences : 1 à 3 ans

Matériel et outillage : 5 ans

Agencement et aménagement : 5 à 10 ans

Matériel de transport : 1 an

Matériel bureau et informatique : 3 à 5 ans

Mobilier : 5 – 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAIT CARACTERISTIQUE DE L'EXERCICE

La société a bénéficié d'un produit exceptionnel de 3 431 431 euros correspondant à deux abandons de créances par les sociétés mères :
AMG-FECHOZ pour 3 211 355 euros et,
GROUPE FECHOZ pour 220 076 euros.

Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux états auront une incidence sur l'économie mondiale. AMG SON & LUMIERE, compte tenu du caractère récent de la crise, n'est pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la continuité de l'exploitation de la société.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
			Dont composants
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 794		
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	103		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 764		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 661		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	6 661		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			1 794	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			103	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 764	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			6 661	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			6 661	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 794			1 794
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	103			103
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 764			4 764
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 661			6 661
TOTAL GENERAL	6 661			6 661

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

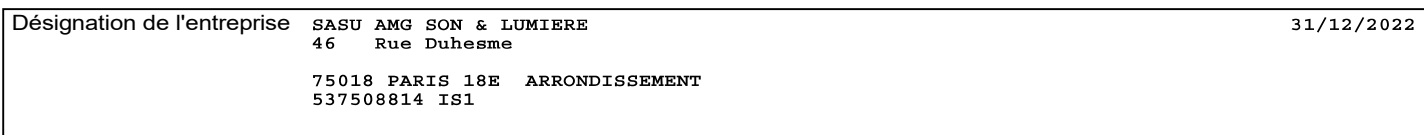
Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
	8 804	113 323	8 804	113 323
DEPRECIATIONS	8 804	113 323	8 804	113 323
TOTAL GENERAL	8 804	113 323	8 804	113 323
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		113 323	8 804	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	135 988		135 988
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	8 376	8 376	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	459 748	459 748	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	362 754	362 754	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	966 866	830 878	135 988
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	789 724	789 724		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 092	5 092		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	22 849	22 849		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	357 089	357 089		
Autres dettes	1 634	1 634		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 176 388	1 176 388		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

CA18CHAPAY

Cegid Group

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA

Désignation de l'entreprise	SASU AMG SON & LUMIERE 46 Rue Duhesme 75018 PARIS 18E ARRONDISSEMENT 537508814 IS1	31/12/2022
-----------------------------	---	------------

[illegible]

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités amendes fisc. pén.	42	6712000
TOTAL	42	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits except. divers	3 431 431	7788000
TOTAL	3 431 431	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	10 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				