

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 00002

Numéro SIREN : 581 780 020

Nom ou dénomination : GROUPE STECO-HSF

Ce dépôt a été enregistré le 11/02/2022 sous le numéro de dépôt 1236

« GROUPE STECO-HSF »
Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 000 Euros
Siège Social : LAGORD (Chte-Mme) Rue François Hennebique
581 780 020 RCS LA ROCHELLE

-:-

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JANVIER 2022
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021
AFFECTATION DU RESULTAT

I - PROPOSITION

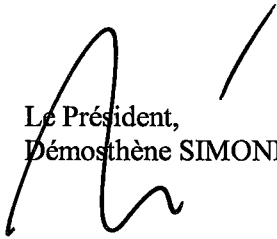
L'Assemblée Générale, constatant que la réserve légale est intégralement servie, décide d'affecter la totalité des bénéfices de l'exercice écoulé s'élevant à 505 892,87 Euros à la réserve facultative.

II - VOTE

Cette résolution a été adoptée sans modification par l'Assemblée.

*

La présente attestation est établie en conformité des dispositions de l'article L. 232-23 du Code de Commerce en vue de son dépôt en annexe au Greffe du Tribunal de Commerce du siège social.


Le Président,
Démosthène SIMONNEAU

Comptes Certifiés Sincères
Le mandataire social

Bilan Actif

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	7 875 688,84		7 875 688,84	7 875 860,90	
Créances rattachées à des participations	1 716 025,69		1 716 025,69	1 075 582,64	
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 694,55		1 694,55	1 522,49	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		9 593 409,08		9 593 409,08	8 952 966,03
ACTIF CIRCULANT	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				1 896,00
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	45 338,16		45 338,16	29 935,24	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	317 720,89		317 720,89	316 274,98	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	20 000,00		20 000,00	7 360,00
	TOTAL (III)	383 059,05		383 059,05	355 466,22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 976 468,13		9 976 468,13	9 308 432,25
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 717 720,24	1 077 105,13
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 000 000,00	3 000 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	219 056,92	219 056,92
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	300 000,00	300 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 721 892,91	3 483 919,99
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	505 892,87	615 612,92
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		7 746 842,70	7 618 589,83
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	517 912,27	888 084,38
	Emprunts et dettes financières divers	1 647 916,74	773 225,20
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 644,00	5 304,00
	Dettes fiscales et sociales	43 708,52	23 136,92
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	443,90	91,92	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		2 229 625,43	1 689 842,42
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		9 976 468,13	9 308 432,25
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		505 892,87	615 612,92
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 956 951,43	1 172 588,42
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2021	30/09/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	37 812,00		37 812,00	35 790,00
	Montant net du chiffre d'affaires	37 812,00		37 812,00	35 790,00
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1,44	0,21
Total des produits d'exploitation (1)				37 813,44	35 790,21
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			26 119,26	31 237,71
	Impôts, taxes et versements assimilés			736,38	647,50
	Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2,58	2,30
	Total des charges d'exploitation (2)				26 858,22
RESULTAT D'EXPLOITATION				10 955,22	3 902,70

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2021	30/09/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 955,22	3 902,70
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	616 959,29	730 459,90
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	176,43	1 203,79
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	617 135,72	731 663,69
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 854,07	33 506,13
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	21 854,07	33 506,13
RESULTAT FINANCIER		595 281,65	698 157,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		606 236,87	702 060,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	40,00	55,00
	Sur opérations en capital		420 969,75
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	40,00	421 024,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		10,00
	Sur opérations en capital		397 349,09
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		397 359,09
RESULTAT EXCEPTIONNEL		40,00	23 665,66
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		100 384,00	110 113,00
TOTAL DES PRODUITS		654 989,16	1 188 478,65
TOTAL DES CHARGES		149 096,29	572 865,73
RESULTAT DE L'EXERCICE		505 892,87	615 612,92
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		40,00	55,00
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			10,00
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

CRISE SANITAIRE COVID-19

Face à la pandémie du coronavirus, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus.

Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de ses prestations auprès de ses clients. Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date d'arrêtés des comptes le 30/09/2020, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 976 468 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **654 989 euros** et un total charges de **149 096 euros**, dégageant ainsi un résultat de **505 893 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

Règles et Méthodes Comptables

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Titres de participation

- SARL AUDICO	302 430 €
- SARL STECO	6 050 314 €
- SARL HSF AUDIT	178 520 €
- SCI IMMOBILIERES	1 279 024 €
- SARL E CESA	65 400 €
	<hr/>
	7 875 688 €

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Règles et Méthodes Comptables

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL

Le capital social s'établit à 3 000 000 € et est divisé en 6 294 actions.

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Emprunts souscrits en cours d'exercice : 0 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 364 434 €

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante : Prestations de services : 37 812 €

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES avec un lien de participation

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation	616 959 €	7 423 €

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 100 384 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	10 955	3 067	7 888
Résultat financier	595 282	97 306	497 976
Résultat exceptionnel	40	11	29
Participation des salariés			
TOTAL	606 277	100 384	505 893

Règles et Méthodes Comptables

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires inscrit en charge au titre de la certification des comptes s'élève à 3 640 €.

INTEGRATION FISCALE

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Liste des sociétés intégrées dans le groupe :

SARL STECO
5 rue François Hennebique 17140 LAGORD

SARL AUDICO
5 rue François Hennebique 17140 LAGORD

SARL HSF AUDIT
1 rue Louis Proust - Pôle République 3 - 86000 POITIERS

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 1er octobre 2017.

Conception N° 1 : Méthode dite de « neutralité »

Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, la société mère enregistre dans ses charges et ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Règles et Méthodes Comptables

5 - AUTRES INFORMATIONS

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

<u>Prêteurs</u>		<u>Nature des garanties</u>	<u>Montants</u>
. CIO	€ 570 000	Nantissement 750 parts sociales SCI LES LANDES DE SAINTE CLAIRE	€ 311 120

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement					
	Instal. technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	8 951 443,54		1 497 684,27		857 413,28
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	1 522,49		172,06		
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 952 966,03		1 497 856,33		857 413,28	9 593 409,08
TOTAL	8 952 966,03		1 497 856,33		857 413,28	9 593 409,08

Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 716 025,69	1 716 025,69	
	Prêts	1 694,55	1 694,55	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 274,00	3 274,00	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	38 933,56	38 933,56	
	Débiteurs divers	3 130,60	3 130,60	
	Charges constatées d'avances	20 000,00	20 000,00	
TOTAL DES CREANCES		1 783 058,40	1 783 058,40	
Prêts accordés en cours d'exercice		172,06		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				


		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	517 912,27	245 238,27	166 048,04	106 625,96
	Emprunts et dettes financières divers	1 631 274,74	1 631 274,74		
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 644,00	19 644,00		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 883,90	1 883,90		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 451,54	3 451,54		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	38 373,08	38 373,08		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	16 642,00	16 642,00		
	Autres dettes	443,90	443,90		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 229 625,43	1 956 951,43	166 048,04	106 625,96
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		364 433,59			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

N° de gestion 2008B00462

Charges constatées d'avance (avec détail)

toute responsabilité sur toute mention ou inscription erronée ou omise par le fait du greffe précédemment compétent.

Le Greffier

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	20 000	7 360		171,7
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	20 000	7 360	FIN DE L'EXTRAIT 12 640	171,7

Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 294,00	476,6444	3 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 294,00	476,6444	3 000 000,00

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

30/09/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		7 875 688,84
Participations		
Créances rattachées à des participations		1 716 025,70
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		38 933,56
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 647 916,74
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		616 959,29
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		7 423,37
Autres éléments		

Filiales et participations

	30/09/2021				
	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL AUDICO	40 000,00	294 973,76	99,48	302 430,00	302 430,00
SARL STECO	8 500 000,00	10 972 092,79	99,99	6 050 314,14	6 050 314,14
SARL HSF AUDIT	7 500,00	275 238,68	99,83	178 520,42	178 520,42
SARL E CESA	35 000,00	159 150,45	80,00	65 400,18	65 400,18
SCI MERCURE	76 225,00	106 591,44	99,98	89 213,00	89 213,00
SCI HERMES	9 147,00	83 815,72	99,83	175 704,00	175 704,00
SCI RE	4 573,00	42 394,77	99,67	65 923,00	65 923,00
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SARL AUDICO	8 037,47		1 270 179,14	72 496,03	39 776,00
SARL STECO			14 281 947,18	663 282,78	199 999,58
SARL HSF AUDIT	7 858,19		838 156,95	53 507,87	10 032,58
SARL E CESA			448 144,55	46 127,99	
SCI MERCURE	6 188,89		37 937,10	30 366,93	30 360,86
SCI HERMES	218 918,98		102 570,72	74 668,78	74 544,33
SCI RE	98 779,13		49 080,15	37 821,30	37 695,23
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

30/09/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI LUTECE	1 000,00	(8 636,70)	99,90	999,00	999,00
SCI MICHEL ANGE	1 524,49	18 943,10	99,99	24 402,00	24 402,00
SCI NEPTUNE	350 000,00	403 347,75	99,97	349 182,00	349 182,00
SCI FONTAINE	1 000,00	33 847,69	99,00	990,00	990,00
SCI LES LANDES DE SAINTE CLAIRE	75 000,00	186 176,95	99,99	572 610,00	572 610,00
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI LUTECE	916 299,16		8 478,00	2 557,23	
SCI MICHEL ANGE	67 822,76		24 560,44	17 418,61	17 416,87
SCI NEPTUNE			68 164,73	53 347,75	53 332,51
SCI FONTAINE	181 276,23		56 720,25	32 847,69	32 519,21
SCI LES LANDES DE SAINTE CLAIRE	226 740,65		191 558,22	111 176,95	111 028,71
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Michel Apercé

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers

*Exemplaire destiné
au Greffe du
Tribunal de Commerce*

SAS Groupe Steco-HSF

5, rue François Hennebique
17140 Lagord

Exercice clos le 30 Septembre 2021

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

SAS Groupe Steco-HSF

Exercice clos le 30 Septembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Groupe Steco-HSF,

Opinion :

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Groupe Steco-HSF relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion :

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1 octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes.

Justification des appréciations :

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certains de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- les règles de comptabilisation et d'évaluation des titres de participation,
- la détermination des créances et dettes des titres de participation.

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

Vérifications spécifiques :

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels :

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité de direction.

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

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

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

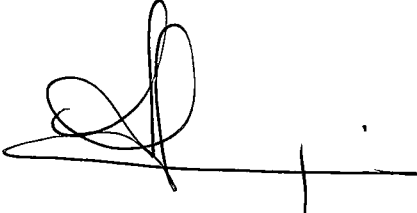
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Niort, le 13 Janvier 2022

Le commissaire aux comptes



Michel Apercé

Comptes Annuels

Bilan Actif

		30/09/2021		30/09/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival				
	Autres participations	7 875 688,84		7 875 688,84	7 875 860,90
Créances rattachées à des participations	1 716 025,69		1 716 025,69	1 075 582,64	
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 694,55		1 694,55	1 522,49	
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	9 593 409,08		9 593 409,08	8 952 966,03
ACTIF CIRCULANT	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				1 896,00
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	45 338,16		45 338,16	29 935,24
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	317 720,89		317 720,89	316 274,98	
Charges constatées d'avance	20 000,00		20 000,00	7 360,00	
	TOTAL (III)	383 059,05		383 059,05	355 466,22
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	9 976 468,13		9 976 468,13	9 308 432,25
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 717 720,24	1 077 105,13
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 000 000,00	3 000 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	219 056,92	219 056,92
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	300 000,00	300 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 721 892,91	3 483 919,99
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	505 892,87	615 612,92
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		7 746 842,70	7 618 589,83
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	517 912,27	888 084,38
	Emprunts et dettes financières divers	1 647 916,74	773 225,20
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 644,00	5 304,00
	Dettes fiscales et sociales	43 708,52	23 136,92
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	443,90	91,92
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		2 229 625,43	1 689 842,42
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		9 976 468,13	9 308 432,25
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		505 892,87	615 612,92
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 956 951,43	1 172 588,42
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2021	30/09/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	37 812,00		37 812,00	35 790,00
	Montant net du chiffre d'affaires	37 812,00		37 812,00	35 790,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1,44	0,21
		Total des produits d'exploitation (1)			37 813,44
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			26 119,26	31 237,71
	Impôts, taxes et versements assimilés			736,38	647,50
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			2,58	2,30	
	Total des charges d'exploitation (2)			26 858,22	31 887,51
	RESULTAT D'EXPLOITATION			10 955,22	3 902,70

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2021	30/09/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 955,22	3 902,70
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	616 959,29	730 459,90
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	176,43	1 203,79
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	617 135,72	731 663,69
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 854,07	33 506,13
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	21 854,07	33 506,13
RESULTAT FINANCIER		595 281,65	698 157,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		606 236,87	702 060,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	40,00	55,00
	Sur opérations en capital		420 969,75
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	40,00	421 024,75
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		10,00
	Sur opérations en capital		397 349,09
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		397 359,09
RESULTAT EXCEPTIONNEL		40,00	23 665,66
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		100 384,00	110 113,00
TOTAL DES PRODUITS		654 989,16	1 188 478,65
TOTAL DES CHARGES		149 096,29	572 865,73
RESULTAT DE L'EXERCICE		505 892,87	615 612,92
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	40,00	55,00
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		10,00
	(3) dont produits concernant les entreprises liées		
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

CRISE SANITAIRE COVID-19

Face à la pandémie du coronavirus, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus.

Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de ses prestations auprès de ses clients. Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date d'arrêté des comptes le 30/09/2020, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 976 468 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **654 989 euros** et un total charges de **149 096 euros**, dégageant ainsi un résultat de **505 893 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COÛTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

Règles et Méthodes Comptables

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Titres de participation

- SARL AUDICO	302 430 €
- SARL STECO	6 050 314 €
- SARL HSF AUDIT	178 520 €
- SCI IMMOBILIERES	1 279 024 €
- SARL E CESA	65 400 €
	<hr/>
	7 875 688 €

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Règles et Méthodes Comptables

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL

Le capital social s'établit à 3 000 000 € et est divisé en 6 294 actions.

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Emprunts souscrits en cours d'exercice : 0 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice : 364 434 €

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante : Prestations de services : 37 812 €

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES avec un lien de participation

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation	616 959 €	7 423 €

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 100 384 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	10 955	3 067	7 888
Résultat financier	595 282	97 306	497 976
Résultat exceptionnel	40	11	29
Participation des salariés			
TOTAL	606 277	100 384	505 893

Règles et Méthodes Comptables

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires inscrit en charge au titre de la certification des comptes s'élève à 3 640 €.

INTEGRATION FISCALE

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Liste des sociétés intégrées dans le groupe :

SARL STECO
5 rue François Hennebique 17140 LAGORD

SARL AUDICO
5 rue François Hennebique 17140 LAGORD

SARL HSF AUDIT
1 rue Louis Proust - Pôle République 3 - 86000 POITIERS

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 1er octobre 2017.

Conception N°1 : Méthode dite de « neutralité »

Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, la société mère enregistre dans ses charges et ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Règles et Méthodes Comptables

5 - AUTRES INFORMATIONS

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

<u>Prêteurs</u>		<u>Nature des garanties</u>	<u>Montants</u>
. CIO	€ 570 000	Nantissement 750 parts sociales SCI LES LANDES DE SAINTE CLAIRE	€ 311 120

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal, agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	8 951 443,54		1 497 684,27	857 413,28	9 591 714,53
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	1 522,49		172,06		1 694,55
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 952 966,03		1 497 856,33	857 413,28	9 593 409,08
TOTAL	8 952 966,03		1 497 856,33	857 413,28	9 593 409,08

Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 716 025,69	1 716 025,69		
	Prêts	1 694,55	1 694,55		
	Autres immobilisations financières				
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 274,00	3 274,00		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés	38 933,56	38 933,56		
	Débiteurs divers	3 130,60	3 130,60		
Charges constatées d'avances	20 000,00	20 000,00			
	TOTAL DES CREANCES	1 783 058,40	1 783 058,40		
	Prêts accordés en cours d'exercice	172,06			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
DETTES		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	517 912,27	245 238,27	166 048,04	106 625,96
	Emprunts et dettes financières divers	1 631 274,74	1 631 274,74		
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 644,00	19 644,00		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 883,90	1 883,90		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 451,54	3 451,54		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	38 373,08	38 373,08		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	16 642,00	16 642,00		
	Autres dettes	443,90	443,90		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	2 229 625,43	1 956 951,43	166 048,04	106 625,96
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	364 433,59			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2021	30/09/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	20 000	7 360	12 640	171,7
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	20 000	7 360	12 640	171,7

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		6 294,00	476,6444	3 000 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		6 294,00	476,6444	3 000 000,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

30/09/2021

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations

7 875 688,84

Participations

Créances rattachées à des participations

1 716 025,70

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

38 933,56

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

1 647 916,74

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

616 959,29

Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

7 423,37

Autres éléments

Filiales et participations

30/09/2021	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL AUDICO	40 000,00	294 973,76	99,48	302 430,00	302 430,00
SARL STECO	8 500 000,00	10 972 092,79	99,99	6 050 314,14	6 050 314,14
SARL HSF AUDIT	7 500,00	275 238,68	99,83	178 520,42	178 520,42
SARL E CESA	35 000,00	159 150,45	80,00	65 400,18	65 400,18
SCI MERCURE	76 225,00	106 591,44	99,98	89 213,00	89 213,00
SCI HERMES	9 147,00	83 815,72	99,83	175 704,00	175 704,00
SCI RE	4 573,00	42 394,77	99,67	65 923,00	65 923,00
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL AUDICO	8 037,47		1 270 179,14	72 496,03	39 776,00
SARL STECO			14 281 947,18	663 282,78	199 999,58
SARL HSF AUDIT	7 858,19		838 156,95	53 507,87	10 032,58
SARL E CESA			448 144,55	46 127,99	
SCI MERCURE	6 188,89		37 937,10	30 366,93	30 360,86
SCI HERMES	218 918,98		102 570,72	74 668,78	74 544,33
SCI RE	98 779,13		49 080,15	37 821,30	37 695,23
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Filiales et participations

	30/09/2021	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI LUTECE		1 000,00	(8 636,70)	99,90	999,00	999,00
SCI MICHEL ANGE		1 524,49	18 943,10	99,99	24 402,00	24 402,00
SCI NEPTUNE		350 000,00	403 347,75	99,97	349 182,00	349 182,00
SCI FONTAINE		1 000,00	33 847,69	99,00	990,00	990,00
SCI LES LANDES DE SAINTE CLAIRE		75 000,00	186 176,95	99,99	572 610,00	572 610,00

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI LUTECE	916 299,16		8 478,00	2 557,23	
SCI MICHEL ANGE	67 822,76		24 560,44	17 418,61	17 416,87
SCI NEPTUNE			68 164,73	53 347,75	53 332,51
SCI FONTAINE	181 276,23		56 720,25	32 847,69	32 519,21
SCI LES LANDES DE SAINTE CLAIRE	226 740,65		191 558,22	111 176,95	111 028,71

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				