

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00293 Numéro SIREN : 333 087 039 Nom ou dénomination : TGS France Audit
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2022 sous le numéro de dépôt 6416

TGS France Audit
Société par Actions Simplifiée au capital de 56.550,00 Euros
1 Rue du Tertre
Parc d'Activités Angers/Beaucouzé
49070 BEAUCOUZE

RCS ANGERS 333 087 039

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 13 MAI 2022

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 MARS 2022

AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE

Exercice clos le 30 Septembre 2021

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la répartition des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2021 proposée par le Président et décide en conséquence que ce bénéfice s'élevant à la somme de 153 310,53 Euros sera affecté de la façon suivante :

A titre de dividendes aux associés	152 685,00 €
Soit 135,00 Euros par action	
Le solde, soit la somme de	625,53 €
Au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 591 496,59 €	
	=====
TOTAL DU BENEFICE	<u>153.310,53 €</u>

Le paiement des dividendes serait effectué à compter du 1^{er} Avril 2022.

Nous vous informons que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,80% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,20% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,80 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,80% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000,00 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000,00 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de

12,80% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 2 835,00 Euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 149 850,00 Euros.

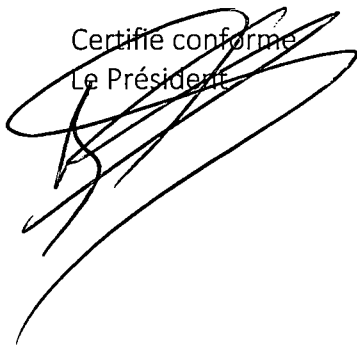
Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 mars 2022

Cette résolution est adoptée à la majorité requise.

Certifie conforme
Le Président



S.A.S. TGS FRANCE AUDIT

1 RUE DU TERTRE

49070 BEAUCOUZE

Commissariat aux comptes

COMPTES ANNUELS

30/09/2021

COPIE
certifiée conforme
le Président



EXPERTISE COMPTABLE

1 Rue du Tertre
49070 BEAUCOUZE

www.tgs-france.fr



Bilan Actif

		30/09/2021		30/09/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 496,00	1 496,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	644 031,02		644 031,02	634 031,02
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	7 915,26	7 246,04	669,22	1 055,02
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	239 074,39		239 074,39	231 810,26
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 472,23		2 472,23	2 472,23
TOTAL (II)		894 988,90	8 742,04	886 246,86	869 368,53
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 138 773,76	127 299,64	1 011 474,12	1 041 324,92
	Autres créances	3 493 275,29		3 493 275,29	6 245 507,20
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	486 935,79		486 935,79	419 837,77
	Charges constatées d'avance	19 620,48		19 620,48	6 641,45
	TOTAL (III)	5 138 605,32	127 299,64	5 011 305,68	7 713 311,34
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	6 033 594,22	136 041,68	5 897 552,54	8 582 679,87
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 472,23
	(3) dont créances à plus d'un an			139 177,43	

Bilan Passif

	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	56 550,00	56 550,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	465 823,21	465 823,21
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	5 655,00	5 655,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	590 871,06	548 904,39
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	153 310,53	41 966,67
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 626,82	297,22
Total des capitaux propres	1 273 836,62	1 119 196,49
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 FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	232 298,90	278 919,34
Emprunts et dettes financières divers (3)	19 005,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 835 911,64	6 585 476,55
Dettes fiscales et sociales	230 673,34	249 883,06
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 060,41	20 801,43
Produits constatés d'avance (1)	297 766,63	328 403,00
Total des dettes	4 623 715,92	7 463 483,38
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 897 552,54	8 582 679,87

Résultat de l'exercice exprimé en centimes

153 310,53

41 966,67

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 439 422,65

7 463 483,38

(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

(3) Dont emprunts participatifs

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2021	30/09/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation	
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	4 139 062,62	3 789 386,81
	Montant net du chiffre d'affaires	4 139 062,62	3 789 386,81
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	31 042,66	25 429,76
	Autres produits	3,77	307,01
	Total des produits d'exploitation (1)	4 170 109,05	3 815 123,58
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 922 511,40	3 698 059,09
	Impôts, taxes et versements assimilés	23 022,18	26 691,58
	Salaires et traitements		
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements:		
	- sur immobilisations	385,80	497,86
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations:		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	11 474,80	29 505,87
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	6 356,29	5 002,25
	Total des charges d'exploitation (2)	3 963 750,47	3 759 756,65
	RESULTAT D'EXPLOITATION	206 358,58	55 366,93

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2021	30/09/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	206 358,58	55 366,93
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	6 168,00	4 060,16
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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	6 168,00	4 060,16
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 941,60	1 083,17
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	2 941,60	1 083,17
	RESULTAT FINANCIER	3 226,40	2 976,99
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	209 584,98	58 343,92
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 337,31	502,32
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	9 337,31	502,32
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 661,16	558,57
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 329,60	
	Total des charges exceptionnelles	5 990,76	558,57
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 346,55	(56,25)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	59 621,00	16 321,00
	TOTAL DES PRODUITS	4 185 614,36	3 819 686,06
	TOTAL DES CHARGES	4 032 303,83	3 777 719,39
	RESULTAT DE L'EXERCICE	153 310,53	41 966,67

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

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 **5 897 553 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 185 614 euros** et un total **charges de 4 032 304 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 153 311 euros**.

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

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

La pandémie de Covid 19 n'a pas d'impact significatif sur les présents comptes sociaux :

- La pérennité d'exploitation est assurée
- Aucune mesure de soutien n'est en cours

Intégration fiscale :

La société TGS France Audit a opté à compter du 01 octobre 2016 pour le régime de l'intégration fiscale prévue aux articles 223 A et suivants du code général des impôts.

La liste des filiales intégrées est la suivante :

SARL GROUPE TGS France (Mère)
SAS TGS France Expertise Comptable Paie RH
SAS TGS France Informatique
SAS TGS France Audit
SAS LIVLI
SARL TGS France Consultantts
SARL TGS France Patrimoine
SARL TGS France Recouvrement
SARL Trigone Conseil Littoral
CABINET Bocquier (entrée le 01/10/2020)
TGS France Audit Economie Sociale (entrée le 01/10/2020)

sortie de l'exercice
SARL SOREGOR PROTECTION SOCIALE (TUP)

Annexe

Les principales caractéristiques de l'option sont les suivantes :

Chaque société supportera l'impôt qui serait dû par elle, calculé sur son résultat propre, comme en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôts liées aux déficits, avoirs fiscaux ou crédits d'impôts survenus durant l'intégration sont rétrocédées aux filiales.

Les charges ou économies liées aux correctifs propres à l'intégration seront définitivement acquises par la société mère.

La charge d'impôt société groupe se décompose ainsi :

L'impôt constaté dans le cadre de la présente intégration fiscale est de : 59.621 €

En l'absence d'intégration fiscale l'impôt constaté aurait été de : 59.621 €

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement N° 2016-07 du 26 décembre 2016.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces

Annexe

éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau suivant :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Installations générales	Consommation temps	sur 10 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier	Consommation temps	sur 10 ans

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Prestations à facturer "en-cours"

La société TGS France Audit se conforme aux dispositions du BOI4A1194 du 31 août 1994 et à la jurisprudence du conseil d'état du 10 janvier 2005 relativement à la règle prévue par l'article 38-2 bis du CGI en matière de rattachement aux résultats des prestations de services discontinues à échéances successives.

Elles sont valorisées au prix de vente (H.T.) réel.

Les produits constatés d'avance sont calculés sur la base du prix de vente réel

Créances 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.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Annexe

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

AUTRES INFORMATIONS

Prestations de services "Siège"

A compter du 01/01/2019 les prestations de service siège sont facturées par la SARL GROUPE TGS FRANCE.

Nous rappelons que ces prestations recouvrent les domaines suivants :

- Logistique (gestion des achats, des fournitures et de matériel)
- Informatique, administration du réseau
- Direction opérationnelle
- Conception de la stratégie commerciale
- Communication interne et externe, marketing
- Comptabilité, contrôle de gestion, direction financière
- Etudes de recherches et de développement - Etc...

Les prestations de services "siège" ont été facturées sur l'exercice à hauteur de 10 % de la production totale.

Valeurs mobilières de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Identité de la société mère consolidante :

Dénomination Sociale : GROUPE TGS FRANCE
Forme Juridique : Société à Responsabilité Limité
Siège Social : 1 rue du Tertre 49070 BEAUCOUZE
Capital Social : 14.697.485,34 €
Siret : 523 742 468 00060

Fonds commercial

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

En vertu de l'article 214-15, nous avons procédé sur l'exercice à des tests de dépréciations des

Annexe

fonds de commerce.

Ces test consiste pour chaque fonds figurant à l'actif et par zone géographique à comparer :

- la valeur du fonds figurant à l'actif,
- et la moyenne des chiffres d'affaires constatés sur les deux derniers exercices de la zone géographique concernée ; cette moyenne étant affectée d'un coefficient de pondération.

Si la valeur du fonds est supérieure à la moyenne pondérée alors une dépréciation est constatée pour la différence constatée.

Date	Nature	Motifs ou observations	Montant
30/09/2008 au 01/10/2020	Clientèle	Diverses acquisitions de clients	644 031,02
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			644 031,02

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	635 527,02		10 000,00			645 527,02
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	635 527,02		10 000,00			645 527,02
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	1 188,85					1 188,85
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 726,41					6 726,41
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 915,26					7 915,26
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	231 810,26		7 264,13			239 074,39
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 472,23					2 472,23
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	234 282,49		7 264,13			241 546,62
TOTAL	877 724,77		17 264,13			894 988,90

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 496,00			1 496,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 496,00			1 496,00
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal. technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 117,16	71,69		1 188,85
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	5 743,08	314,11		6 057,19
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 860,24	385,80		7 246,04
TOTAL	8 356,24	385,80		8 742,04

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation	1 329,60				
TOTAL	1 329,60				
TOTAL GENERAL NON VENTILE		1 329,60			1 329,60

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires	297,22	1 329,60		1 626,82
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES	297,22	1 329,60		1 626,82
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	127 052,08	11 474,80	11 227,24	127 299,64
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	127 052,08	11 474,80	11 227,24	127 299,64
TOTAL GENERAL	127 349,30	12 804,40	11 227,24	128 926,46
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		11 474,80 1 329,60	11 227,24	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

CREANCES		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 472,23		2 472,23
	Clients douteux ou litigieux	139 177,43		139 177,43
	Autres créances clients	999 596,33	999 596,33	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	777 625,69	777 625,69	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 712 811,53	2 712 811,53	
	Débiteurs divers	2 838,07	2 838,07	
	Charges constatées d'avances	19 620,48	19 620,48	
	TOTAL DES CREANCES	4 654 141,76	4 512 492,10	141 649,66

Prêts accordés en cours d'exercice
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	232 298,90	48 005,63	184 293,27	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 835 911,64	3 835 911,64		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	228 691,09	228 691,09		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 982,25	1 982,25		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	19 005,00	19 005,00		
	Autres dettes	8 060,41	8 060,41		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	297 766,63	297 766,63		
	TOTAL DES DETTES	4 623 715,92	4 439 422,65	184 293,27	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/09/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
--	------------	-------------------	---

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	2 710 570,37	

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 493,63	
Capital souscrit appelé, non versé		

Dettes

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	19 005,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 783 737,48	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Produits financiers

Produits de participations		
Autres produits financiers	6 168,00	

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Produits à recevoir

30/09/2021

Total des Produits à recevoir

200 628

Autres créances clients

198 135

Clients - factures à établir

198 135

Autres créances

2 494

R.r. à obtenir et avoir à recevoir

2 494

Charges à payer

30/09/2021

Total des Charges à payer

2 265 775

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

2 263 792

Fournisseurs factures non parvenues

2 263 792

Dettes fiscales et sociales

1 982

Etat - charges à payer

1 982

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			19 620
Charges d'exploitation		19 620	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			19 620

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			297 767
Produits d'exploitation		297 767	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			297 767

Engagements financiers

	30/09/2021	Engagements financiers donn	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts restant à payer sur emprunts		4 197,29	
		4 197,29	
Total des engagements financiers (1)		4 197,29	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2020	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 30/09/2021
Capital social	56 550,00				56 550,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	465 823,21				465 823,21
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 655,00				5 655,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	548 904,39	41 966,67			590 871,06
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	41 966,67	(41 966,67)		153 310,53	153 310,53
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	297,22			1 329,60	1 626,82
TOTAL	1 119 196,49			154 640,13	1 273 836,62
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		1 119 196,49			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		1 119 196,49			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			154 640,13		

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 %)						
TGS FRANCE AUDIT ECONOMIE SOCIALE		10 000,00	11 499,00	99,00		

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 %)					
TGS FRANCE AUDIT ECONOMIE SOCIALE			424 868,00	4 893,00	

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				