

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 : 2018 B 00618

Numéro SIREN : 839 856 689

Nom ou dénomination : A LA CORNICHE

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2023 sous le numéro de dépôt 1969

S.A.S.U. A LA CORNICHE

ROUTE DE LA PLATERE

17690 ANGOULINS

CAMPING

COMPTES ANNUELS

30/09/2022



EXPERTISE COMPTABLE

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

5 Avenue Barbara
44611 ST NAZAIRE
0240534001

saint-nazaire@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr



RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise S.A.S.U. A LA CORNICHE relatifs à l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 460 119	euros
Chiffre d'affaires :	2 981 551	euros
Résultat net comptable :	176 959	euros

Fait à ST NAZAIRE

Le 18/11/2022

Signature

Anthony PEREZ
Expert-Comptable

13/11/2022 14:03
31/10/2022

Bilan Actif

		30/09/2022		30/09/2021	
		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	8 913,84	8 748,75	165,09	1 047,89
	Fonds commercial (1)	405 270,00		405 270,00	405 270,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	204 661,99	37 794,53	166 867,46	178 652,27
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	118 671,65	44 035,40	74 636,25	86 419,13
	Autres immobilisations corporelles	2 283 997,51	692 880,51	1 591 117,00	1 572 863,11
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	4 500,00		4 500,00	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	765,00		765,00	
	TOTAL (II)	3 026 779,99	783 459,19	2 243 320,80	2 244 252,40
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 263,81		2 263,81	530,02
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	399 141,26		399 141,26	139 825,37
	Autres créances	116 431,73		116 431,73	194 760,31
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	502 178,29		502 178,29	581 646,80
	Charges constatées d'avance	196 782,90		196 782,90	35 529,93
	TOTAL (III)	1 216 797,99		1 216 797,99	952 292,43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 243 577,98	783 459,19	3 460 118,79	3 196 544,83
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				765,00	
(3) dont créances à plus d'un an					

Présentation

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021
Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	500,00	500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	95 948,29	57 301,55
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	176 958,89	338 646,74
Subventions d'investissement	7 671,55	
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	286 078,73	401 448,29
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
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)	1 868 694,06	2 008 602,26
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 048 914,13	395 505,28
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 037,60	192 429,19
Dettes fiscales et sociales	119 506,80	111 347,61
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		13 800,00
Autres dettes	56 887,47	73 412,20
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	3 174 040,06	2 795 096,54
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 460 118,79	3 196 544,83
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	176 958,89	338 646,74
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 674 336,96	1 029 197,43
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

			30/09/2022	30/09/2021
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	180 205,17	180 205,17	125 926,81
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	2 761 346,22	40 000,00	2 268 826,14
	Montant net du chiffre d'affaires	2 941 551,39	2 981 551,39	2 394 752,95
	Production stockée			
	Production immobilisée		21 930,87	27 606,04
	Subventions d'exploitation			147 481,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		7 249,53	13 442,02
	Autres produits		11 083,50	4 820,81
	Total des produits d'exploitation (1)		3 021 815,29	2 588 102,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		3 156,05	6 566,20
	Variation de stock		(1 733,79)	1 272,60
	Achats de matières et autres approvisionnements		3 713,45	
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		1 868 099,83	1 470 430,85
	Impôts, taxes et versements assimilés		39 873,91	28 468,80
	Salaires et traitements		440 759,40	273 697,11
	Charges sociales du personnel		110 335,05	62 006,19
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		259 074,57	229 414,66
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		24 082,27	6 542,56
	Total des charges d'exploitation (2)		2 747 360,74	2 078 398,97
	RESULTAT D'EXPLOITATION		274 454,55	509 703,85

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	274 454,55	509 703,85
Opérations courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
	De participations (3)	8,70	5,92
	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	8,70	5,92
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	33 995,81	35 272,12
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	33 995,81	35 272,12
	RESULTAT FINANCIER	(33 987,11)	(35 266,20)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	240 467,44	474 437,65
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		5 780,52
	Sur opérations en capital	427,45	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	427,45	5 780,52
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	99,00	9 805,43
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	99,00	9 805,43
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	328,45	(4 024,91)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	63 837,00	131 766,00
	TOTAL DES PRODUITS	3 022 251,44	2 593 889,26
	TOTAL DES CHARGES	2 845 292,55	2 255 242,52
	RESULTAT DE L'EXERCICE	176 958,89	338 646,74

(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 **3 460 119** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 022 251** euros et un total **charges de 2 845 293** euros, dégageant ainsi un **résultat de 176 959** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Intégration Fiscale :

La société SAS A LA CORNICHE a opté à compter du 01/10/2018 pour le régime de l'intégration fiscale prévue aux articles 223 A et suivants du code général des impôts.

♦ 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
- Indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait

Annexe

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 « Etat des amortissements ».

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

Stock et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Créances et dettes

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

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.

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:

Indemnités de départ à la retraite :

Les engagements de retraite sont évalués, charges incluses, à la clôture d'exercice à 1 916 €. Le calcul des engagements tient compte de l'incidence de l'application des facteurs d'actualisation, de probabilité de durée de vie et de temps de présence dans l'entreprise.

Ce montant n'a pas été comptabilisé.

La méthode mise en œuvre est conforme à la recommandation 2013-02 de l'ANC. Les engagements au titre des indemnités de départ en retraite ne font pas l'objet d'un financement externalisé.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
		Augmentations	Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	414 183,84					414 183,84
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	414 183,84					414 183,84
CORPORELLES						
Terrains	204 661,99					204 661,99
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	114 076,02		4 595,63			118 671,65
Instal., agencement, aménagement divers	2 002 933,04		241 967,44			2 244 900,48
Matériel de transport	14 970,00		6 314,90			21 284,90
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 812,13					17 812,13
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			4 500,00			4 500,00
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 354 453,18		257 377,97			2 611 831,15
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			765,00			765,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			765,00			765,00
TOTAL	2 768 637,02		258 142,97			3 026 779,99

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 30/09/2022
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	7 865,95	882,80	8 748,75
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 865,95	882,80	8 748,75
CORPORELLES	Terrains	26 009,72	11 784,81	37 794,53
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	27 656,89	16 378,51	44 035,40
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	445 689,60	222 889,69	668 579,29
	Matériel de transport	6 264,03	3 834,80	10 098,83
	Matériel de bureau, mobilier	10 898,43	3 303,96	14 202,39
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	516 518,67	258 191,77	774 710,44
TOTAL		524 384,62	259 074,57	783 459,19

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Differential de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Differential de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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	7,73						7,73
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	7,73						7,73
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	7,73						7,73
TOTAL GENERAL NON VENTILE			7,73				7,73

Présentation

Créances et Dettes

	30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an		
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	765,00	765,00		
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	399 141,26	399 141,26		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134,43	134,43		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 300,25	50 300,25		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés	557,22	557,22		
	Débiteurs divers	65 439,83	65 439,83		
	Charges constatées d'avances	196 782,90	196 782,90		
TOTAL DES CREANCES	713 120,89	713 120,89			
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
	30/09/2022	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	1 868 694,06	368 990,96	1 312 413,76	187 289,34
	Emprunts et dettes financières divers	26 900,00	26 900,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	80 037,60	80 037,60		
	Personnel et comptes rattachés	49 425,00	49 425,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 730,81	33 730,81		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	334,00	334,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	36 016,99	36 016,99		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 022 014,13	1 022 014,13		
	Autres dettes	56 887,47	56 887,47		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	3 174 040,06	1 674 336,96	1 312 413,76	187 289,34	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		30/09/2022
Total des Produits à recevoir		2 138
Autres créances clients		2 004
FAE - LES SARTIERES	2 004	
Autres créances		134
IJSS Nettes Subrogation	134	

Charges à payer

		30/09/2022
Total des Charges à payer		80212
Emprunts et dettes auprès des établissements de		1810
Intérêts courus sur emprunt	1810	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		34391
Fournisseurs Fact.non parvenues	25595	
FNP - LE CORSAIRE DE RICHELIEU	6205	
FNP - SCI SURPRISE	935	
FNP - SCI POINTE DU CHAY	1656	
Dettes fiscales et sociales		44011
Congés à payer	24052	
Charges sociales/Congés à payer	4703	
Etat - Autres charges à payer	13694	
CAP - Taxe d'apprentissage	611	
CAP - Formation continue	951	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			196 783
		196 783	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		196 783

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	5 000,00				5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	500,00				500,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	57 301,55	338 646,74		(300 000,00)	95 948,29
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	338 646,74	(338 646,74)		176 958,89	176 958,89
Subventions d'investissement				7 671,55	7 671,55
Provisions réglementées					
TOTAL	401 448,29			(115 369,56)	286 078,73
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		401 448,29			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		401 448,29			
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				(115 369,56)	

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	500,00	10,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	10,0000	5 000,00

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2022
VALEUR D'ORIGINE				4 858 622,48	4 858 622,48
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Dotation exercice					
TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				1 112 353,77	1 112 353,77
Redevances Exercice				843 395,54	843 395,54
TOTAL				1 955 749,31	1 955 749,31
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus				843 395,54	843 395,54
entre 1 et 5 ans				2 271 604,32	2 271 604,32
à plus de 5 ans					
TOTAL				3 114 999,86	3 114 999,86
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				35 730,00	35 730,00

Engagements financiers

	30/09/2022	Engagements financiers donn	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		3 150 729,86	
		3 150 729,86	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 150 729,86	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

A LA CORNICHE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 5.000 euros
Siège social : Route de la Platère - 17690 ANGOULINS
839 856 689 RCS LA ROCHELLE
(Ci-après la « Société »)

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 16 MARS 2023

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 176.958,89 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 176.958,89 euros

AFFECTATION

A titre de dividendes

Dividendes, soit 100.000 euros

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 76.958,89 euros

Total 176.958,89 euros 176.958,89 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 200 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices :

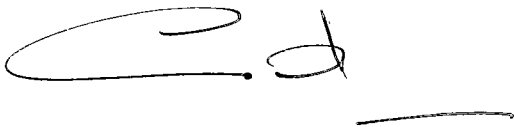
Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30 septembre 2021	76.000 euros	4.439,60 euros	-	-
30 septembre 2020	-	16.931,77 euros	-	-
30 septembre 2019	50.000 euros	-	-	-

Pe

** par décision en date du 30 septembre 2022, l'Associée unique a décidé la distribution exceptionnelle de dividendes d'un montant de 300.000 € par prélèvement sur le compte « autres réserve ».*

Pour copie certifiée conforme

La Présidente
Pour la société C.V. DEVELOPPEMENT
Monsieur Philippe CAZENAVE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a smaller 'd' and a horizontal line.



Audit Légal & Certification
Commissariat aux Apports
Commissariat à la Transformation
Commissariat à la Fusion

A LA CORNICHE

**Route de la Platère
17690 ANGOULINS**

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice 30 septembre 2022

A LA CORNICHE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice 2022

A l'actionnaire,

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 **A LA CORNICHE** relatifs à l'exercice clos **30 septembre 2022**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

I - Opinion sur les comptes annuels

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 **A LA CORNICHE** à la fin de cet exercice.

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.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **1^{ER} octobre 2021** 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 commissaire aux comptes.

II - Justification des appréciations

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 la présentation d'ensemble des comptes.

III - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

IV - Responsabilités 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la direction de l'entreprise.

V - 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 :

- ③ 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 ;
- ③ 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 ;

- ③ 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 ;
- ③ 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 ;
- ③ 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.

La Rochelle, le 02 février 2023



Blue Audit
Quai Georges Siménon
17000 La Rochelle
Siret 837 791 425 00015
Tél : 05 46 300 333

Blue Audit

Arnaud Fougère

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie

Régionale Ouest-Atlantique

ANNEXE :

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 913,84	8 748,75	165,09	1 047,89
	Fonds commercial (1)	405 270,00		405 270,00	405 270,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	204 661,99	37 794,53	166 867,46	178 652,27
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage Indus.	118 671,65	44 035,40	74 636,25	86 419,13
	Autres immobilisations corporelles	2 283 997,51	692 880,51	1 591 117,00	1 572 863,11
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	4 500,00		4 500,00	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières	765,00		765,00	
	TOTAL (II)	3 026 779,99	783 459,19	2 243 320,80	2 244 252,40
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 263,81		2 263,81	530,02
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	399 141,26		399 141,26	139 825,37
	Autres créances	116 431,73		116 431,73	194 760,31
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	502 178,29		502 178,29	581 646,80
	Charges constatées d'avance	196 782,90		196 782,90	35 529,93
	TOTAL (III)	1 216 797,99		1 216 797,99	952 292,43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 243 577,98	783 459,19	3 460 118,79	3 196 544,83

(1) dont droit au bail

(2) dont Immobilisations financières à moins d'un an

765,00

(3) dont créances à plus d'un an

Présentation

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021		
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecart de réévaluation			
	RESERVES	500,00	500,00	
	Réserve légale			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées	95 948,29	57 301,55	
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice	176 958,89	338 646,74	
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	7 671,55		
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	286 078,73	401 448,29	
	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
	Provisions	Provisions pour risques		
		Provisions pour charges		
		Total des provisions		
	DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires		1 868 694,06	2 008 602,26	
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 048 914,13	395 505,28	
Emprunts et dettes financières divers (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTE D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		80 037,60	192 429,19	
Dettes fiscales et sociales		119 506,80	111 347,61	
DETTE DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		13 800,00		
Autres dettes	56 887,47	73 412,20		
DETTE (1)	Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	3 174 040,06	2 795 096,54	
	Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	3 460 118,79	3 196 544,83	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	176 958,89	338 646,74	
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 674 336,96	1 029 197,43	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
	(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2022	30/09/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation	
	Ventes de marchandises	180 205,17	180 205,17
	Production vendue (Biens)		125 926,81
	Production vendue (Services et Travaux)	2 761 346,22	2 268 826,14
	Montant net du chiffre d'affaires	2 941 551,39	2 394 752,95
	Production stockée		
	Production immobilisée	21 930,87	27 606,04
	Subventions d'exploitation		147 481,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 249,53	13 442,02
	Autres produits	11 083,50	4 820,81
Total des produits d'exploitation (1)		3 021 815,29	2 588 102,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	3 156,05	6 566,20
	Variation de stock	(1 733,79)	1 272,60
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 713,45	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 868 099,83	1 470 430,85
	Impôts, taxes et versements assimilés	39 873,91	28 468,80
	Salaires et traitements	440 759,40	273 697,11
	Charges sociales du personnel	110 335,05	62 006,19
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements:		
	- sur immobilisations	259 074,57	229 414,66
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations:		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	24 082,27	6 542,56
Total des charges d'exploitation (2)		2 747 360,74	2 078 398,97
RESULTAT D'EXPLOITATION		274 454,55	509 703,85

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	274 454,55	509 703,85
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	8,70	5,92
	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	8,70	5,92
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	33 995,81	35 272,12
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	33 995,81	35 272,12
	RESULTAT FINANCIER	(33 987,11)	(35 266,20)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	240 467,44	474 437,65
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	427,45	5 780,52
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	427,45	5 780,52
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	99,00	9 805,43
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	99,00	9 805,43
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	328,45	(4 024,91)
	PARTICIPATION DES SALARIES	63 837,00	131 766,00
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	3 022 251,44	2 593 889,26
	TOTAL DES CHARGES	2 845 292,55	2 255 242,52
	RESULTAT DE L'EXERCICE	176 958,89	338 646,74

- (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 **3 460 119 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 022 251 euros** et un total **charges de 2 845 293 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 176 959 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

◆ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Intégration Fiscale :

La société SAS A LA CORNICHE a opté à compter du 01/10/2018 pour le régime de l'intégration fiscale prévue aux articles 223 A et suivants du code général des impôts.

◆ 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
- Indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait

Annexe

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 « Etat des amortissements ».

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

Stock et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Créances et dettes

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

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.

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:

Indemnités de départ à la retraite :

Les engagements de retraite sont évalués, charges incluses, à la clôture d'exercice à 1 916 €. Le calcul des engagements tient compte de l'incidence de l'application des facteurs d'actualisation, de probabilité de durée de vie et de temps de présence dans l'entreprise.

Ce montant n'a pas été comptabilisé.

La méthode mise en œuvre est conforme à la recommandation 2013-02 de l'ANC. Les engagements au titre des indemnités de départ en retraite ne font pas l'objet d'un financement externalisé.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/09/2022
		Augmentations Réévaluations	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	414 183,84				414 183,84
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	414 183,84				414 183,84
CORPORELLES					
Terrains	204 661,99				204 661,99
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui Instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	114 076,02	4 595,63			118 671,65
Instal., agencement, aménagement divers	2 002 933,04	241 967,44			2 244 900,48
Matériel de transport	14 970,00	6 314,90			21 284,90
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 812,13				17 812,13
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes		4 500,00			4 500,00
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 354 453,18	257 377,97			2 611 831,15
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		765,00			765,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		765,00			765,00
TOTAL	2 768 637,02	258 142,97			3 026 779,99

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 30/09/2022
INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Fonds commercial			
Autres Immobilisations Incorporelles	7 865,95	882,80	8 748,75
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 865,95	882,80	8 748,75
CORPORELLES			
Terrains	26 009,72	11 784,81	37 794,53
Constructions sur sol propre			
sur sol d'autrui			
Instal. agencement aménagement			
Instal technique, matériel outillage Industriels	27 656,89	16 378,51	44 035,40
Autres Instal., agencement, aménagement divers	445 689,60	222 889,69	668 579,29
Matériel de transport	6 264,03	3 834,80	10 098,83
Matériel de bureau, mobilier	10 898,43	3 303,96	14 202,39
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	516 518,67	258 191,77	774 710,44
TOTAL	524 384,62	259 074,57	783 459,19

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoire

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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	7,73						7,73
Matériel de transport							
Matériel de bureau, Informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	7,73						7,73
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	7,73						7,73
TOTAL GENERAL NON VENTILE			7,73				7,73

Présentation

Créances et Dettes

	30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an		
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres Immobilisations financières	765,00	765,00		
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	399 141,26	399 141,26		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134,43	134,43		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 300,25	50 300,25		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés	557,22	557,22		
	Débiteurs divers	65 439,83	65 439,83		
	Charges constatées d'avances	196 782,90	196 782,90		
TOTAL DES CREANCES		713 120,89	713 120,89		
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
	30/09/2022	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	1 868 694,06	368 990,96	1 312 413,76	187 289,34
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	26 900,00	26 900,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	80 037,60	80 037,60		
	Personnel et comptes rattachés	49 425,00	49 425,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 730,81	33 730,81		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	334,00	334,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres Impôts, taxes et assimilés	36 016,99	36 016,99		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 022 014,13	1 022 014,13		
	Autres dettes	56 887,47	56 887,47		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 174 040,06	1 674 336,96	1 312 413,76	187 289,34
Emprunts souscrits en cours d'exercice		108 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		247 800,23			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		30/09/2022
Total des Produits à recevoir		2 138
Autres créances clients		2 004
FAE - LESSARTIERES	2 004	
Autres créances		134
IJSS Nettes Subrogation	134	

Charges à payer

	30/09/2022
Total des Charges à payer	80 212
Emprunts et dettes auprès des établissements de	1 810
Intérêts courus sur emprunt	1 810
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 391
Fournisseurs Fact.non parvenues	25 595
FNP - LE CORSAIRE DE RICHELIEU	6 205
FNP - SCI SURPRISE	935
FNP - SCI POINTE DU CHAY	1 656
Dettes fiscales et sociales	44 011
Congés à payer	24 052
Charges sociales/Congés à payer	4 703
Etat - Autres charges à payer	13 694
CAP - Taxe d'apprentissage	611
CAP - Formation continue	951

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			196 783
		196 783	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	196 783
-------	---------

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	5 000,00				5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	500,00				500,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	57 301,55	338 646,74		(300 000,00)	95 948,29
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	338 646,74	(338 646,74)		176 958,89	176 958,89
Subventions d'investissement				7 671,55	7 671,55
Provisions réglementées					
TOTAL	401 448,29			(115 369,56)	286 078,73
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		401 448,29			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		401 448,29			
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			(115 369,56)		

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		500,00	10,0000	5 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		500,00	10,0000	5 000,00

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2022
VALEUR D'ORIGINE				4 858 622,48	4 858 622,48
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Dotation exercice					
TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				1 112 353,77	1 112 353,77
Redevances Exercice				843 395,54	843 395,54
TOTAL				1 955 749,31	1 955 749,31
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus				843 395,54	843 395,54
entre 1 et 5 ans				2 271 604,32	2 271 604,32
à plus de 5 ans					
TOTAL				3 114 999,86	3 114 999,86
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Engagements financiers

	30/09/2022	Engagements financiers donn	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		3 150 729,86	
		3 150 729,86	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 150 729,86	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			