

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 08339 Numéro SIREN : 433 968 112 Nom ou dénomination : GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS - GTI

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2023 sous le numéro de dépôt 36215

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

26 JUIN 2023

Sous le N° : **36215** 

GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS - GTI

Société à responsabilité limitée
au capital de 3 000 000 euros
Siège social : 19 rue de Charenton - 75012 PARIS
433 968 112 RCS PARIS
(Ci-après désignée la « Société »)

**PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 JANVIER 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 23 129 739,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 23 129 739,47 euros

En totalité au compte "Autres réserves" 23 129 739,47 euros
Qui s'élève ainsi à 40 360 963,38 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31/08/2021	130 000 €	130 000 €	-
31/08/2020	-	-	-
31/08/2019	-	-	-

L'Assemblée générale prend acte en tant que de besoin, que les associés ont décidé à l'unanimité en date du 24 novembre 2022, du versement de réserves à leur intention, pour un montant de 130 000 € éligibles à l'abattement de 40%, prélevé sur le compte « Autres réserves ».

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 janvier 2023

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur **Alain TANGUY**



2022

SARL GTI



SARL GTI**ETATS FINANCIERS****BILAN - ACTIF**

ACTIF	Valeurs au 31/08/22			Valeurs au 31/08/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 963	1 963		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	9 694	8 886	808	1 777
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 283	10 566	2 717	3 805
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 797 291		6 797 291	8 066 729
Créances rattachées à des participations				148 352
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	75 000		75 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 070		5 070	5 070
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	6 902 301	21 415	6 880 886	8 225 733
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	60 000		60 000	66 000
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 811		3 811	10 164
Fournisseurs débiteurs	976		976	
Groupe et associés (3)	1 643 619		1 643 619	1 675 781
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	5 021 172		5 021 172	2 021 172
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 927 024		30 927 024	8 837 728
Charges constatées d'avance (3)	7 850		7 850	5 607
TOTAL ACTIF CIRCULANT	37 664 452		37 664 452	12 616 452
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	44 566 752	21 415	44 545 338	20 842 186
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

45

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****BILAN - PASSIF**

PASSIF	Valeurs au 31/08/22	Valeurs au 31/08/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	300 000	300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 361 224	17 403 442
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	23 129 739	87 782
SITUATION NETTE	43 790 963	20 791 224
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	43 790 963	20 791 224
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	4 130	4 052
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	6 259	421
Fournisseurs, factures non parvenues	13 097	9 733
Dettes fiscales et sociales	726 126	30 163
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	4 763	6 593
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	754 374	50 962
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	44 545 338	20 842 186
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	754 374	50 962
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	200 000	100	328 000	100	-128 000	-39
Montant net du chiffre d'affaires	200 000	100	328 000	100	-128 000	-39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	750		4 789	1	-4 039	-84
Autres produits	5				5	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	200 755	100	332 789	101	-132 034	-40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	70 097	35	71 760	22	-1 663	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	13 868	7	12 417	4	1 451	12
Salaires et traitements	129 585	65	118 307	36	11 278	10
Charges sociales	50 163	25	55 189	17	-5 026	-9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 057	1	2 436	1	-378	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3		9		-6	-64
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	265 773	133	260 117	79	5 656	2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-65 018	-33	72 672	22	-137 690	-189
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			2 352	1	-2 352	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	22 552	11	20 871	6	1 681	8
Autres intérêts et produits assimilés (3)	40 445	20	24 236	7	16 209	67
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	62 996	31	47 459	14	15 538	33
Charges financières						
Dpt. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	190 196	95			190 196	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	190 196	95			190 196	
RÉSULTAT FINANCIER	-127 200	-64	47 459	14	-174 659	-368
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-192 218	-96	120 131	37	-312 349	-260
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 400	2			3 400	
Sur opérations en capital	30 866 336				30 866 336	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 869 736				30 869 736	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			3 400	1	-3 400	-100
Sur opérations en capital	6 820 472				6 820 472	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 820 472		3 400	1	6 817 072	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 049 264		-3 400	-1	24 052 664	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	727 306	364	28 949	9	698 357	
TOTAL DES PRODUITS	31 133 487		380 248	116	30 753 239	
TOTAL DES CHARGES	8 003 747		292 466	89	7 711 281	
Bénéfice ou Perte	23 129 739		87 782	27	23 041 958	

AC

Annexe



Groupe Y
Nexia

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 02/12/2022.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

1) Au cours de l'exercice, la société a souscrit une participation dans le capital des sociétés suivantes :

- la société Hestia invest.
- la société Hestia management 1.
- la société Hestia management 2.
- la société la compagnie des insectes industrie.
- la société capitole invest.

2) La société a cédé une partie de ses titres de participation des sociétés suivantes :

- la société immob sip pour une valeur de 95 322 € et de la société financière sip pour une valeur de 2 965 443 €.

3) la société a cédé la totalité de ses titres de la société financière life pour une valeur de 27 805 571 €.

4) Les actions de la société nextalim ont été annulées suite à la liquidation de la société.

5) la société a signé une convention de trésorerie avec différentes filiales du Groupe. Ces avances de trésorerie de 1 547 336 € ont été rémunérées.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/08/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

AT

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AT

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****ÉTAT DES IMMOBILISATIONS**

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		1 963			
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		9 694			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
		Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencs & aménagts divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique	13 283				
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL				22 976			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			8 215 081		5 551 034	
	Autres titres immobilisés					75 000	
	Prêts et autres immobilisations financières			5 070			
TOTAL				8 220 151		5 626 034	
TOTAL GENERAL				8 245 091		5 626 034	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				1 963	
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				9 694	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers			13 283			
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL						22 976	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				6 968 824	6 797 291	
	Autres titres immobilisés					75 000	
	Prêts & autres immob. financières					5 070	
TOTAL					6 968 824	6 877 361	
TOTAL GENERAL					6 968 824	6 902 301	

47

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 963			1 963
TOTAL		1 963			1 963
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions Sur sol d'autrui		7 916	969		8 886
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.					
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		9 478	1 088		10 566
Emballages récupérables divers					
TOTAL		17 394	2 057		19 451
TOTAL GENERAL		19 357	2 057		21 415

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						
Primes de remboursement des obligations						

NG

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
GTIMO - 59 ROUTE DE LA TORCHAISE 86580 VOUNEUIL S	10 000	-24 859	100,00	1 291
ALTY - 59 ROUTE DE LA TORCHAISE 86580 VOUNEUIL SOU	100 000	99 708	100,00	57 457
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
PIERRE BOURGOIN AUTOMOBILIE - 13 RUE DES CHATELETS	10 000	39	50,00	35 701
· MOBIBAM - 8 RUE DE L'EST 92100 BOULOGNE-BILLANCOU	1 205 200	-1 057 865	41,44	-266 620
CENTRE AFFAIRES FRANCE METROPO - 2 RUE DU PERE MON	10 000	37 678	50,00	17 764
IMMOB SIP - 250 RUE DE PALVERNE 01700 MIRIBEL - 8406	66 690		10,00	
FINANCIERE SIP - 250 RUE DE PALVERNE 01700 MIRIBEL -	1 378 850	1 471 982	16,21	1 421 631
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****ACTIF CIRCULANT****ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 070		5 070
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	60 000	60 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 811	3 811	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 643 619	1 643 619	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	976	976	
	Charges constatées d'avance	7 850	7 850	
TOTAUX		1 721 326	1 716 256	5 070
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF****CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 850
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	7 850

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	21 283
Disponibilités	
TOTAL	21 283

AT

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES****ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	19 355	19 355		
Personnel & comptes rattachés	4 878	4 878		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	2 767	2 767		
Etat & Impôts sur les bénéfices	699 598	699 598		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	11 354	11 354		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 529	7 529		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 130	4 130		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 763	4 763		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	754 374	754 374		

renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés 80

A1

SARL GTI**ETATS FINANCIERS****COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF****CHARGES À PAYER****CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN****MONTANT**

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

13 097

Dettes fiscales et sociales

14 403

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 763

TOTAL DES CHARGES À PAYER**32 263**
