

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 : 1999 B 00784  
Numéro SIREN : 428 120 331  
Nom ou dénomination : GROUPE PR

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2023 sous le numéro de dépôt 10700

**GROUPE PR**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 1 000 000 euros**  
**Siège social : 4 route de Verdon, 49280 LA TESSOUALLE**  
**428 120 331 RCS ANGERS**

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 15 JUIN 2023**

ARRÊTÉ AU GREFFE DE COMMERCE  
LE 25 JUIN 2023

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

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 776 045 euros de la manière suivante :

|   |               |
|---|---------------|
| Bénéfice de l'exercice                  | 776 045 euros |
| A titre de dividendes                   | 600 000 euros |
| Soit 60 euros par action                |               |
|   | -----         |
| Le solde                                | 176 045 euros |
| En totalité au compte "autres réserves" |               |
| qui s'élève ainsi à 1 240 292 euros.    |               |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 2 361 840 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 600.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% 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 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.



L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

| Exercice clos le / date distribution | Dividendes distribués | Montant éligible à la réfaction | Montant non éligible à la réfaction |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| 30.06.2022                           | 600 000 €             | 600 000 €                       | 0 €                                 |
| 31.12.2020                           | 400 000 €             | 400 000 €                       | 0 €                                 |
| 31.12.2019                           | 400 000 €             | 400 000 €                       | 0 €                                 |

### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2023

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

Certifié conforme

La Société ALPA INVEST  
Présidente



# SAS GROUPE PR

4 route du Verdon

49280 LA TESSOUALLE

## Etats Financiers

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifié Conforme  
à l'Original

*haly*

## Compte de résultat

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021       | Abs.(M)        | Abs.(%)       |
|--|------------------|------------------|----------------|---------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                   |                  |                  |                |               |
| Ventes de marchandises                               |                  |                  |                |               |
| Production vendue (biens)                            |                  |                  |                |               |
| Production vendue (services)                         | 1 184 564        | 1 134 851        | 49 713         | 4,38          |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                        | <b>1 184 564</b> | <b>1 134 851</b> | <b>49 713</b>  | <b>4,38</b>   |
| <i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i> |                  |                  |                |               |
| Production stockée                                   |                  |                  |                |               |
| Production immobilisée                               |                  |                  |                |               |
| Subventions d'exploitation                           |                  |                  |                |               |
| Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges      | 176 494          | 138 075          | 38 419         | 27,82         |
| Autres produits                                      | 13               | 2                | 10             | 422,45        |
| <b>Total produits d'exploitation (I)</b>             | <b>1 361 071</b> | <b>1 272 929</b> | <b>88 142</b>  | <b>6,92</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                    |                  |                  |                |               |
| Achats de marchandises                               |                  |                  |                |               |
| Variations de stock                                  |                  |                  |                |               |
| Achats matières premières et autres approvts         | 7                |                  | 7              |               |
| Variations de stock                                  |                  |                  |                |               |
| Autres achats et charges externes (a)                | 835 737          | 421 787          | 413 950        | 98,14         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                | 13 446           | 20 284           | -6 838         | -33,71        |
| Salaires et traitements                              | 336 043          | 653 319          | -317 276       | -48,56        |
| Charges sociales                                     | 95 516           | 81 183           | 14 334         | 17,66         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations:       |                  |                  |                |               |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortiss.      | 14 025           | 14 282           | -257           | -1,80         |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.     |                  |                  |                |               |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.     |                  |                  |                |               |
| - Pour risques et charges : dotations aux provis.    |                  | 12 254           | -12 254        | -100,00       |
| Autres charges                                       | 12 259           | 15               | 12 244         | NS            |
| <b>Total charges d'exploitation (II)</b>             | <b>1 307 034</b> | <b>1 203 125</b> | <b>103 909</b> | <b>8,64</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                | <b>54 037</b>    | <b>69 804</b>    | <b>-15 767</b> | <b>-22,59</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations</b>       |                  |                  |                |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)          | 35 790           | 43 273           | -7 483         | -17,29        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)           |                  |                  |                |               |
| <b>Produits financiers</b>                           |                  |                  |                |               |
| De participation (3)                                 | 728 619          | 674 725          | 53 894         | 7,99          |
| D'autres valeurs mobilières et créances actif im     |                  |                  |                |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)            | 1 606            | 2 357            | -751           | -31,86        |
| Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg    |                  |                  |                |               |
| Différences positives de change                      |                  |                  |                |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl      |                  | 409              | -409           | -100,00       |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                 | <b>730 225</b>   | <b>677 491</b>   | <b>52 734</b>  | <b>7,78</b>   |
| <b>Charges financières</b>                           |                  |                  |                |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciat.         |                  |                  |                |               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                   | 10 218           | 11 220           | -1 002         | -8,93         |
| Différences négatives de change                      |                  |                  |                |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières       |                  |                  |                |               |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                | <b>10 218</b>    | <b>11 220</b>    | <b>-1 002</b>  | <b>-8,93</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                     | <b>720 007</b>   | <b>666 271</b>   | <b>53 737</b>  | <b>8,07</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôt</b>                  | <b>809 835</b>   | <b>779 348</b>   | <b>30 486</b>  | <b>3,91</b>   |

## Compte de résultat (suite)

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021       | Abs.(M)        | Abs.(%)      |
|--|------------------|------------------|----------------|--------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                              |                  |                  |                |              |
| Sur opérations de gestion                                  |                  |                  |                |              |
| Sur opérations en capital                                  |                  |                  |                |              |
| Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges     |                  |                  |                |              |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                  |                  |                  |                |              |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                             |                  |                  |                |              |
| Sur opérations de gestion                                  | 808              |                  | 808            |              |
| Sur opérations en capital                                  |                  |                  |                |              |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis. | 3 304            | 4 323            | -1 019         | -23,57       |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                | <b>4 112</b>     | <b>4 323</b>     | <b>-211</b>    | <b>-4,88</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-4 112</b>    | <b>-4 323</b>    | <b>211</b>     | <b>-4,88</b> |
| Participation des salariés aux résultats (IX)              |                  |                  |                |              |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 29 677           | 46 758           | -17 081        | -36,53       |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>2 127 086</b> | <b>1 993 693</b> | <b>133 393</b> | <b>6,69</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>1 351 040</b> | <b>1 265 426</b> | <b>85 614</b>  | <b>6,77</b>  |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                   | <b>776 046</b>   | <b>728 267</b>   | <b>47 778</b>  | <b>6,56</b>  |
| <i>(a) Y compris :</i>                                     |                  |                  |                |              |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                       | 3 859            | 3 859            |                |              |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                     |                  |                  |                |              |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs     |                  |                  |                |              |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs     |                  |                  |                |              |
| (3) Dont produits concernant les entités liées             | 730 225          | 677 082          | 53 143         | 7,85         |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées             |                  | 696              | -696           | -100,00      |

## Bilan actif

|  | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2022 | Net<br>31/12/2021 |
|--|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 14 834           | 14 834                         |                   | 340               |
| Fonds commercial (1)   |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                |                   |                   |
| Terrains   |                  |                                |                   |                   |
| Constructions  |                  |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 69 000           | 69 000                         |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             | 149 594          | 98 151                         | 51 443            | 43 992            |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations  | 1 779 154        |                                | 1 779 154         | 1 727 954         |
| Créances rattachées aux participations                         | 1 589 168        |                                | 1 589 168         | 1 143 447         |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                |                   |                   |
| Prêts  |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>3 601 750</b> | <b>181 985</b>                 | <b>3 419 765</b>  | <b>2 915 734</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises   |                  |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>  |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 251 308          |                                | 251 308           | 192 140           |
| Autres créances  | 72 827           |                                | 72 827            | 19 840            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>  |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités   | 461 087          |                                | 461 087           | 999 173           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 64 483           |                                | 64 483            | 5 731             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>849 705</b>   |                                | <b>849 705</b>    | <b>1 216 884</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>4 451 455</b> | <b>181 985</b>                 | <b>4 269 471</b>  | <b>4 132 617</b>  |
| (1) Dont droit au bail   |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                | 1 589 168         | 1 143 447         |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                |                   |                   |

## Bilan passif

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|--|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |                  |                  |
| Capital  | 1 000 000        | 1 000 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                  |                  |
| Ecart de réévaluation  |                  |                  |
| Réserve légale   | 100 000          | 99 999           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées  |                  |                  |
| Autres réserves  | 1 064 248        | 935 981          |
| Report à nouveau   |                  |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>776 046</b>   | <b>728 267</b>   |
| Subventions d'investissement   |                  |                  |
| Provisions réglementées  | 21 549           | 18 245           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>  | <b>2 961 843</b> | <b>2 782 493</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>  |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques  |                  | 12 254           |
| Provisions pour charges  |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  | <b>12 254</b>    |
| <b>DETTES (1)</b>  |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 914 657          | 1 071 996        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 29 287           | 30 696           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 182 882          | 76 021           |
| Dettes fiscales et sociales  | 138 056          | 159 157          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes  | 42 746           |                  |
| Produits constatés d'avance  |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>  | <b>1 307 628</b> | <b>1 337 870</b> |
| Ecart de conversion passif   |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>4 269 471</b> | <b>4 132 617</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)  | 697 376          | 913 075          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)   | 610 253          | 424 795          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

**Annexe** 

## /// Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Dans le cadre d'une réorganisation capitalistique en Juin 2022, une partie des actions détenues par le président ont été apportées à la société Holding ALPA INVEST et la société GROUPE PR a été transformée en SAS.

Parallèlement, l'ancien Gérant a été transféré dans cette société holding et cette dernière a été nommée présidente de la société du GROUPE PR.

## /// Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE PR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 4 269 471 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 776 046 €.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## /// Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel informatique : 1 à 3 ans
- \* Mobilier : 8 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Notes sur le bilan

- Créances SCI LANDREA - 30 K€
- Créances HCVI - 2 K€

### Amortissements des immobilisations

|   | Au début de l'exercice | Augmentation  | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement             |                        |               |             |                        |
| - Fonds commercial                                      |                        |               |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles         | 14 494                 | 340           |             | 14 834                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    | <b>14 494</b>          | <b>340</b>    |             | <b>14 834</b>          |
| - Terrains  |                        |               |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                          |                        |               |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                        |                        |               |             |                        |
| - Instal.générales, agencements, aménagements construc. |                        |               |             |                        |
| - Instal.techniques, matériel et outillage industriels  | 69 000                 |               |             | 69 000                 |
| - Instal.générales, agencements aménagements divers     | 35 482                 | 7 178         |             | 42 660                 |
| - Matériel de transport                                 | 11 692                 |               |             | 11 692                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier          | 37 292                 | 6 507         |             | 43 799                 |
| - Emballages récupérables et divers                     |                        |               |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      | <b>153 465</b>         | <b>13 685</b> |             | <b>167 151</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                 | <b>167 960</b>         | <b>14 025</b> |             | <b>181 985</b>         |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 977 786 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations | 1 589 168        | 1 589 168                 |                          |
| Prêts                                    |                  |                           |                          |
| Autres                                   |                  |                           |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 251 308          | 251 308                   |                          |
| Autres                                   | 72 827           | 72 827                    |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 64 483           | 64 483                    |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>1 977 786</b> | <b>1 977 786</b>          |                          |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                  |                           |                          |

#### Produits à recevoir

|                               | Montant       |
|-------------------------------|---------------|
| Int.courus/creances ratt.part | 34 000        |
| <b>Total</b>                  | <b>34 000</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 € décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 €.

2 068 titres du GROUPE PR sont nantis pour garantir les emprunts souscrits par la société holding Alpa Invest.

#### Provisions réglementées

|  | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|--|---|----------------------------|---------------------------|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |   |                            |                           |   |
| Pour investissements                           |   |                            |                           |   |
| Pour hausse des prix                           |   |                            |                           |   |
| Amortissements dérogatoires                    | 18 245                                  | 3 304                      |                           | 21 549                                  |
| Prêts d'installation                           |   |                            |                           |   |
| Autres provisions                              |   |                            |                           |   |
| <b>Total</b>                                   | <b>18 245</b>                           | <b>3 304</b>               |                           | <b>21 549</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |   |                            |                           |   |
| Exploitation                                   |   |                            |                           |   |
| Financières                                    |   |                            |                           |   |
| Exceptionnelles                                |   | 3 304                      |                           |   |

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

|  | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|--|---|----------------------------|--|--|---|
| Litiges  |   |                            |  |  |   |
| Garanties données aux clients  |   |                            |  |  |   |
| Pertes sur marchés à terme   |   |                            |  |  |   |
| Amendes et pénalités   |   |                            |  |  |   |
| Pertes de change   |   |                            |  |  |   |
| Pensions et obligations similaires                                   |   |                            |  |  |   |
| Pour impôts  |   |                            |  |  |   |
| Renouvellement des immobilisations                                   |   |                            |  |  |   |
| Gros entretien et grandes révisions                                  |   |                            |  |  |   |
| Charges sociales et fiscales<br>sur congés à payer                   |   |                            |  |  |   |
| Autres provisions pour risques<br>et charges                         | 12 254                                  |                            | 12 254                                 |  |   |
| <b>Total</b>   | <b>12 254</b>                           |                            | <b>12 254</b>                          |  |   |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b> |   |                            |  |  |   |
| Exploitation   |   |                            | 12 254                                 |  |   |
| Financières  |   |                            |  |  |   |
| Exceptionnelles  |   |                            |  |  |   |

Les reprises sur provisions correspondent à la reprise sur un risque de redressement urssaf.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 307 628 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                  |                           |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 914 657          | 217 281                   | 665 581                  | 31 794                    |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 13 243           | 13 243                    |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 182 882          | 182 882                   |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 138 056          | 138 056                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)  | 58 790           | 58 790                    |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                  |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>1 307 628</b> | <b>610 253</b>            | <b>665 581</b>           | <b>31 794</b>             |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                  |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 156 875          |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     |                  |                           |                          |                           |

### Charges à payer

|                                   | Montant        |
|-----------------------------------|----------------|
| Fourn.fact.a recevoir             | 35 864         |
| Interets courus/emprunts          | 1 582          |
| Dettes provis. pr congés à payer  | 19 653         |
| Charges sociales s/congés à payer | 7 400          |
| Taxe d'apprentissage              | 174            |
| Etat charges a payer              | 114            |
| Clients rrr & av.a accor.         | 42 746         |
| <b>Total</b>                      | <b>107 533</b> |

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

|                           | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|---------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatees avance | 64 483                    |                        |                            |
| <b>Total</b>              | <b>64 483</b>             |                        |                            |
|                           |                           |                        |                            |

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Résultat financier

|  | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|--|----------------|----------------|
| Produits financiers de participation                                     | 728 619        | 674 725        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 1 606          | 2 357          |
| Reprises sur provisions et transferts de charge                          |                |                |
| Différences positives de change  |                |                |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement             |                | 409            |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     | <b>730 225</b> | <b>677 491</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                |                |
| Intérêts et charges assimilés  | 10 218         | 11 220         |
| Différences négatives de change  |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                |                |
| <b>Total des charges financières</b>                                     | <b>10 218</b>  | <b>11 220</b>  |
| <b>Résultat financier</b>  | <b>720 007</b> | <b>666 271</b> |

Les produits financiers de 730 K€ se décomposent comme suit :

- Dividendes des filiales 696 K€
- Revenus des créances et participations 32 K€
- Rémunération des cautions 2 K€

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2000, la société SAS GROUPE PR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL GROUPE PR. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En l'absence d'intégration fiscale, l'impôt qu'aurait supporté la société se monte à 35 738 € contre un impôt comptabilisé de 29 677 €.

## Autres informations

### Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : GROUPE PR

Forme : SAS

SIREN : 428120331

Au capital de : 1 000 000 €

Adresse du siège social :

4 route du Verdon

49280 LA TESSOUALLE

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : GROUPE PR.

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|  | Montant en<br>€ |
|--|-----------------|
| Effets escomptés non échus                                       |                 |
| <i>Cautions données par la société</i>                           | 325 826         |
| Avals et cautions  | 325 826         |
| Engagements en matière de pensions                               |                 |
| Engagements de crédit-bail mobilier                              | 1 904           |
| Engagements de crédit-bail immobilier                            |                 |
| <i>Intérêts des emprunts</i>                                     | 22 257          |
| <i>Nantissement des 263 parts de la SCI 2RL/emprunt CM et CA</i> | 300 000         |
| Autres engagements donnés  | 322 257         |
| <b>Total</b>   | <b>649 987</b>  |
| Dont concernant :  |                 |
| Les dirigeants   |                 |
| Les filiales   | 325 826         |
| Les participations   |                 |
| Les autres entreprises liées                                     |                 |
| Engagements assortis de suretés réelles                          |                 |

## Autres informations

### Engagements reçus

|  | Montant en<br>€ |
|--|-----------------|
| Plafonds des découverts autorisés                          |                 |
| Avals et cautions  |                 |
| <i>Intérêts des emprunts</i>                               | 22 257          |
| <i>Nantissement des 263 parts SCI 2RL/emprunt CM et CA</i> | 300 000         |
| Autres engagements reçus                                   | 322 257         |
| <b>Total</b>   | <b>322 257</b>  |
| Dont concernant :  |                 |
| Les dirigeants   |                 |
| Les filiales   |                 |
| Les participations   |                 |
| Les autres entreprises liées                               |                 |
| Engagements assortis de suretés réelles                    |                 |

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :  
21 277 €

## Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations  | Pays   | Capital   | Capitaux propres autres que capital | Quote part du capital détenu | Valeur comptable des titres détenus |           | Prêts et avances consentis par la société | Montant des cautions et avals donnés par la société | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Chiffre d'affaires hors taxes |
|---|--------|-----------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-----------|---|---|---|--|-------------------------------|
|   |        |           |                                     |                              | brute                               | nette     |   |   |   |  |                               |
| <b>A) Renseignements détaillés concernant les filiales et participations ci-dessous</b> |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| 1 - Filiales (à détailler) :  |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| (+ 50 % du capital détenu)  |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| - SAS ANJOU COMPOSITES  | France | 164 981   | 1 243 840                           | 76,05%                       | 493 910                             | 493 910   | 315                                       | 48 590  | 346 620   | 152 100  | 4 892 226                     |
| - SAS STRATE COMPOSITES   | France | 150 000   | 1 458 982                           | 100,00%                      | 110 760                             | 110 760   | 539                                       | 35 773  | 171 300   | 100 000  | 4 862 775                     |
| - SAS TRIMAT KIT  | France | 300 000   | 2 034 552                           | 72,00%                       | 19 800                              | 19 800    | 626 334                                   | 30 028  | 538 285   | 144 000  | 10 312 680                    |
| - SAS CREAMTYL  | France | 33 886    | 967 889                             | 85,51%                       | 190 916                             | 190 916   | NA  | NA  | 95 890  | 171 017  | 2 290 840                     |
| - SAS TRIMAT  | France | 140 000   | 303 337                             | 73,98%                       | 183 200                             | 183 200   | 529 585                                   | NA  | -90 884   | 22 194   | 5 432 431                     |
| - SAS CARVEN  | France | 400 800   | 1 274 952                           | 80,61%                       | 400 800                             | 400 800   | 995                                       | NA  | 356 688   | 80 614   | 5 341 261                     |
| - SAS ANJOU INJECTION   | France | 50 000    | 24 013                              | 80,00%                       | 40 000                              | 40 000    | 118 254                                   | 49 306  | 6 766   | NA   | 1 018 702                     |
| - SCI LANDREA   | France | 5 000     | 39 836                              | 99,80%                       | 4 990                               | 4 990     | 117 104                                   | NA  | 39 836  | NA   | 86 481                        |
| - SCI MAULEV  | France | 7 622     | 256 135                             | 99,80%                       | 30 429                              | 30 429    | NA  | NA  | 44 274  | NA   | 145 241                       |
| - SCI 2RL   | France | 5 000     | 523 553                             | 52,60%                       | 302 550                             | 302 550   | 280                                       | NA  | 105 018   | 26 300   | 207 997                       |
| 2 - Participations (à détailler) :  |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| (10 à 50 % du capital détenu)   |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| - SCI TESS  | France | 5 000     | 165 115                             | 10,00%                       | 500                                 | 500       | 33 876                                    | NA  | 27 078  | NA   | 87 461                        |
| - SCI HCVI  | France | 2 000     | 46 062                              | 20,00%                       | 40                                  | 40        | 44 707                                    | NA  | 13 392  | NA   | 48 056                        |
| - SCI BRESSE - NA 1er exercice  | France | 5 000     | 39 313                              | 10,00%                       | 500                                 | 500       | 4 500                                     | NA  | 39 313  | NA   | 70 967                        |
| - SCI BRETTE - NA 1er exercice  | France | 5 000     | 41 026                              | 10,00%                       | 500                                 | 500       | 107 314                                   | NA  | -25 509   | NA   | 67 860                        |
| <b>B) Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations</b>       |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| - SCI BAT'O   | France | 1 000     | 166 194                             | 1,00%                        | 10                                  | 10        | 3 758                                     | NA  | 70 914  | NA   | 118 742                       |
| - SCI PAF   | France | 5 000     | 116 914                             | 5,00%                        | 250                                 | 250       | NA  | 162 129   | 26 501  | NA   | 67 910                        |
|   |        | 1 280 289 | 8 701 713                           |                              | 1 779 155                           | 1 779 155 | 1 587 561                                 | 325 826   | 1 765 482   | 696 225  | 35 051 630                    |

# In Extenso

Ouest Audit

*GROUPE PR*

*Société par Actions Simplifiées*

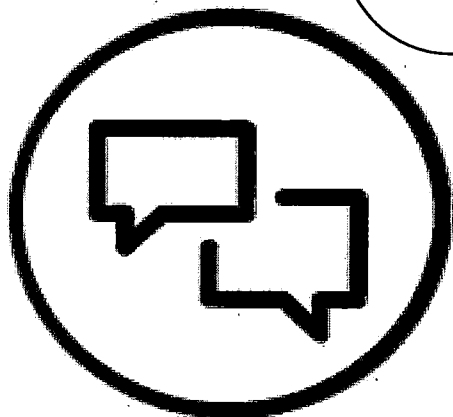
*4 route du Verdon*

*49280 LA TESSOUALLE*

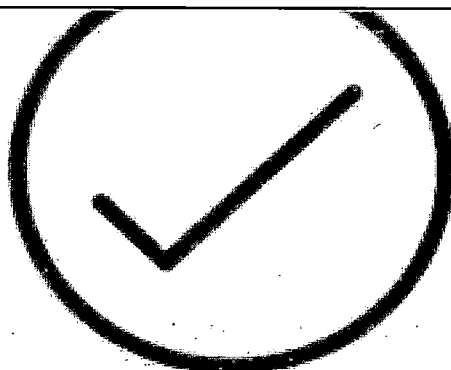
---

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

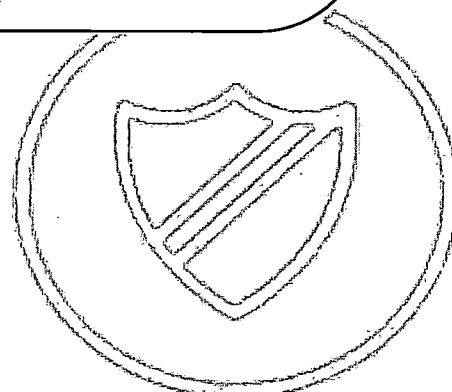
Exercice clos le 31 décembre 2022



**Écoute**



**Certification**



**Risque**

## **GROUPE PR**

*Société par Actions Simplifiées*

*4 route du Verdon  
49280 LA TESSOUALLE*

---

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

---

Aux Associés,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE PR relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

## **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## **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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation ainsi que les avances consenties, dont le montant net de provisions inscrit à l'actif du bilan au 31 décembre 2022 s'élève à 3 368 322 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires et font l'objet de dépréciations selon les modalités décrites dans la note intitulée « Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Au 31 décembre 2022, aucune provision pour dépréciation des titres de participation n'a été comptabilisée en application de ce principe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

## **Vérifications spécifiques**

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

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

## **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, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des

événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Mouilleron le Captif, le 2 juin 2023

Le commissaire aux comptes

**In Extenso Ouest Audit**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping horizontal strokes and a vertical stroke that loops back to the left, ending in a small circle.

**Teddy BROCHARD**

## Bilan actif

|  | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2022 | Net<br>31/12/2021 |
|--|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 14 834           | 14 834                         |                   | 340               |
| Fonds commercial (1)   |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                |                   |                   |
| Terrains   |                  |                                |                   |                   |
| Constructions  |                  |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 69 000           | 69 000                         |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             | 149 594          | 98 151                         | 51 443            | 43 992            |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations  | 1 779 154        |                                | 1 779 154         | 1 727 954         |
| Créances rattachées aux participations                         | 1 589 168        |                                | 1 589 168         | 1 143 447         |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                |                   |                   |
| Prêts  |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>3 601 750</b> | <b>181 985</b>                 | <b>3 419 765</b>  | <b>2 915 734</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises   |                  |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>  |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 251 308          |                                | 251 308           | 192 140           |
| Autres créances  | 72 827           |                                | 72 827            | 19 840            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>  |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités   | 461 087          |                                | 461 087           | 999 173           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 64 483           |                                | 64 483            | 5 731             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>849 705</b>   |                                | <b>849 705</b>    | <b>1 216 884</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>4 451 455</b> | <b>181 985</b>                 | <b>4 269 471</b>  | <b>4 132 617</b>  |
| (1) Dont droit au bail   |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                | 1 589 168         | 1 143 447         |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                |                   |                   |

## Bilan passif

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|--|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |                  |                  |
| Capital  | 1 000 000        | 1 000 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                  |                  |
| Ecart de réévaluation  |                  |                  |
| Réserve légale   | 100 000          | 99 999           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées  |                  |                  |
| Autres réserves  | 1 064 248        | 935 981          |
| Report à nouveau   |                  |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>776 046</b>   | <b>728 267</b>   |
| Subventions d'investissement   |                  |                  |
| Provisions réglementées  | 21 549           | 18 245           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>  | <b>2 961 843</b> | <b>2 782 493</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>  |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques  |                  | 12 254           |
| Provisions pour charges  |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  | <b>12 254</b>    |
| <b>DETTES (1)</b>  |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 914 657          | 1 071 996        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 29 287           | 30 696           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 182 882          | 76 021           |
| Dettes fiscales et sociales  | 138 056          | 159 157          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes  | 42 746           |                  |
| Produits constatés d'avance  |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>  | <b>1 307 628</b> | <b>1 337 870</b> |
| Ecart de conversion passif   |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>4 269 471</b> | <b>4 132 617</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)  | 697 376          | 913 075          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)   | 610 253          | 424 795          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021       | Abs.(M)        | Abs.(%)       |
|--|------------------|------------------|----------------|---------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                   |                  |                  |                |               |
| Ventes de marchandises                               |                  |                  |                |               |
| Production vendue (biens)                            |                  |                  |                |               |
| Production vendue (services)                         | 1 184 564        | 1 134 851        | 49 713         | 4,38          |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                        | <b>1 184 564</b> | <b>1 134 851</b> | <b>49 713</b>  | <b>4,38</b>   |
| <i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i> |                  |                  |                |               |
| Production stockée                                   |                  |                  |                |               |
| Production immobilisée                               |                  |                  |                |               |
| Subventions d'exploitation                           |                  |                  |                |               |
| Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges      | 176 494          | 138 075          | 38 419         | 27,82         |
| Autres produits                                      | 13               | 2                | 10             | 422,45        |
| <b>Total produits d'exploitation (I)</b>             | <b>1 361 071</b> | <b>1 272 929</b> | <b>88 142</b>  | <b>6,92</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                    |                  |                  |                |               |
| Achats de marchandises                               |                  |                  |                |               |
| Variations de stock                                  |                  |                  |                |               |
| Achats matières premières et autres approvs          | 7                |                  | 7              |               |
| Variations de stock                                  |                  |                  |                |               |
| Autres achats et charges externes (a)                | 835 737          | 421 787          | 413 950        | 98,14         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                | 13 446           | 20 284           | -6 838         | -33,71        |
| Salaires et traitements                              | 336 043          | 653 319          | -317 276       | -48,56        |
| Charges sociales                                     | 95 516           | 81 183           | 14 334         | 17,66         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations:       |                  |                  |                |               |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortiss.      | 14 025           | 14 282           | -257           | -1,80         |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.     |                  |                  |                |               |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.     |                  |                  |                |               |
| - Pour risques et charges : dotations aux provis.    |                  | 12 254           | -12 254        | -100,00       |
| Autres charges                                       | 12 259           | 15               | 12 244         | NS            |
| <b>Total charges d'exploitation (II)</b>             | <b>1 307 034</b> | <b>1 203 125</b> | <b>103 909</b> | <b>8,64</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                | <b>54 037</b>    | <b>69 804</b>    | <b>-15 767</b> | <b>-22,59</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations</b>       |                  |                  |                |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)          | 35 790           | 43 273           | -7 483         | -17,29        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)           |                  |                  |                |               |
| <b>Produits financiers</b>                           |                  |                  |                |               |
| De participation (3)                                 | 728 619          | 674 725          | 53 894         | 7,99          |
| D'autres valeurs mobilières et créances actif im     |                  |                  |                |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)            | 1 606            | 2 357            | -751           | -31,86        |
| Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg    |                  |                  |                |               |
| Différences positives de change                      |                  |                  |                |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl      |                  | 409              | -409           | -100,00       |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                 | <b>730 225</b>   | <b>677 491</b>   | <b>52 734</b>  | <b>7,78</b>   |
| <b>Charges financières</b>                           |                  |                  |                |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciat.         |                  |                  |                |               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                   | 10 218           | 11 220           | -1 002         | -8,93         |
| Différences négatives de change                      |                  |                  |                |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières       |                  |                  |                |               |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                | <b>10 218</b>    | <b>11 220</b>    | <b>-1 002</b>  | <b>-8,93</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                     | <b>720 007</b>   | <b>666 271</b>   | <b>53 737</b>  | <b>8,07</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôt</b>                  | <b>809 835</b>   | <b>779 348</b>   | <b>30 486</b>  | <b>3,91</b>   |

## Compte de résultat (suite)

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021       | Abs.(M)        | Abs.(%)      |
|--|------------------|------------------|----------------|--------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                              |                  |                  |                |              |
| Sur opérations de gestion                                  |                  |                  |                |              |
| Sur opérations en capital                                  |                  |                  |                |              |
| Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges     |                  |                  |                |              |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                  |                  |                  |                |              |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                             |                  |                  |                |              |
| Sur opérations de gestion                                  | 808              |                  | 808            |              |
| Sur opérations en capital                                  |                  |                  |                |              |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis. | 3 304            | 4 323            | -1 019         | -23,57       |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                | <b>4 112</b>     | <b>4 323</b>     | <b>-211</b>    | <b>-4,88</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-4 112</b>    | <b>-4 323</b>    | <b>211</b>     | <b>-4,88</b> |
| Participation des salariés aux résultats (IX)              |                  |                  |                |              |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 29 677           | 46 758           | -17 081        | -36,53       |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>2 127 086</b> | <b>1 993 693</b> | <b>133 393</b> | <b>6,69</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>1 351 040</b> | <b>1 265 426</b> | <b>85 614</b>  | <b>6,77</b>  |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                   | <b>776 046</b>   | <b>728 267</b>   | <b>47 778</b>  | <b>6,56</b>  |
| (a) Y compris :  |                  |                  |                |              |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                       | 3 859            | 3 859            |                |              |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                     |                  |                  |                |              |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs     |                  |                  |                |              |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs     |                  |                  |                |              |
| (3) Dont produits concernant les entités liées             | 730 225          | 677 082          | 53 143         | 7,85         |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées             |                  | 696              | -696           | -100,00      |

## **/// Faits caractéristiques**

### **Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

Dans le cadre d'une réorganisation capitalistique en Juin 2022, une partie des actions détenues par le président ont été apportées à la société Holding ALPA INVEST et la société GROUPE PR a été transformée en SAS.

Parallèlement, l'ancien Gérant a été transféré dans cette société holding et cette dernière a été nommée présidente de la société du GROUPE PR.

## /// Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE PR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 4 269 471 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 776 046 €.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## /// Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel informatique : 1 à 3 ans
- \* Mobilier : 8 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## /// Règles et méthodes comptables

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la Convention Collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,77 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les non cadres
- Table de taux de mortalité : INSEE 2016-2018

### Conséquences des événements Covid-19 et de la guerre en Ukraine

Les événements Covid-19 et de la guerre en Ukraine n'ont pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|  | Au début d'exercice | Augmentation   | Diminution    | En fin d'exercice |
|--|---------------------|----------------|---------------|-------------------|
| - Frais d'établissement et de développement            |                     |                |               |                   |
| - Fonds commercial                                     |                     |                |               |                   |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles        | 14 834              |                |               | 14 834            |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   | <b>14 834</b>       |                |               | <b>14 834</b>     |
| - Terrains   |                     |                |               |                   |
| - Constructions sur sol propre                         |                     |                |               |                   |
| - Constructions sur sol d'autrui                       |                     |                |               |                   |
| - Instal.générales, agencements et aménagements constr |                     |                |               |                   |
| - Instal.techniques, matériel et outillage industriels | 69 000              |                |               | 69 000            |
| - Instal.générales, agencements aménagements divers    | 61 662              | 19 798         |               | 81 460            |
| - Matériel de transport                                | 11 692              |                |               | 11 692            |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier         | 55 104              | 1 338          |               | 56 442            |
| - Emballages récupérables et divers                    |                     |                |               |                   |
| - Immobilisations corporelles en cours                 |                     |                |               |                   |
| - Avances et acomptes                                  |                     |                |               |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     | <b>197 458</b>      | <b>21 136</b>  |               | <b>218 594</b>    |
| - Participations évaluées par mise en équivalence      |                     |                |               |                   |
| - Autres participations                                | 2 871 401           | 559 390        | 62 469        | 3 368 322         |
| - Autres titres immobilisés                            |                     |                |               |                   |
| - Prêts et autres immobilisations financières          |                     |                |               |                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                     | <b>2 871 401</b>    | <b>559 390</b> | <b>62 469</b> | <b>3 368 322</b>  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                | <b>3 083 693</b>    | <b>580 526</b> | <b>62 469</b> | <b>3 601 750</b>  |

#### Immobilisations corporelles

L'augmentation des immobilisations de 581 K€ correspond principalement à une hausse des titres et créances rattachées aux participations de 559 K€, dont :

- Titres TRIMAT 51 K€ avec le rachat des parts de N. DROUET.
- Créances TRIMAT KIT 296 K€
- Créances BRETTE 105 K€
- Créances TRIMAT 54 K€
- Créances ANJOU INJECTION 19 K€
- Créances SCI TESS 16 K€

La baisse des immobilisations de 62 K€ K€ correspond à la diminution des créances rattachées aux participations, dont :

- Créances CARVEN - 30 K€

## Notes sur le bilan

- Créances SCI LANDREA - 30 K€
- Créances HCVI - 2 K€

### Amortissements des immobilisations

|   | Au début de l'exercice | Augmentation  | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement             |                        |               |             |                        |
| - Fonds commercial                                      |                        |               |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles         | 14 494                 | 340           |             | 14 834                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    | <b>14 494</b>          | <b>340</b>    |             | <b>14 834</b>          |
| - Terrains  |                        |               |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                          |                        |               |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                        |                        |               |             |                        |
| - Instal.générales, agencements, aménagements construc. |                        |               |             |                        |
| - Instal.techniques, matériel et outillage industriels  | 69 000                 |               |             | 69 000                 |
| - Instal.générales, agencements aménagements divers     | 35 482                 | 7 178         |             | 42 660                 |
| - Matériel de transport                                 | 11 692                 |               |             | 11 692                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier          | 37 292                 | 6 507         |             | 43 799                 |
| - Emballages récupérables et divers                     |                        |               |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      | <b>153 465</b>         | <b>13 685</b> |             | <b>167 151</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                 | <b>167 960</b>         | <b>14 025</b> |             | <b>181 985</b>         |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 977 786 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations | 1 589 168        | 1 589 168                 |                          |
| Prêts                                    |                  |                           |                          |
| Autres                                   |                  |                           |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 251 308          | 251 308                   |                          |
| Autres                                   | 72 827           | 72 827                    |                          |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                           |                          |
| Charges constatées d'avance              | 64 483           | 64 483                    |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>1 977 786</b> | <b>1 977 786</b>          |                          |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                  |                           |                          |

#### Produits à recevoir

|                               | Montant       |
|-------------------------------|---------------|
| Int.courus/creances ratt.part | 34 000        |
| <b>Total</b>                  | <b>34 000</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 € décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 €.

2 068 titres du GROUPE PR sont nantis pour garantir les emprunts souscrits par la société holding Alpa Invest.

#### Provisions réglementées

|  | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|--|---|----------------------------|---------------------------|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |   |                            |                           |   |
| Pour investissements                           |   |                            |                           |   |
| Pour hausse des prix                           |   |                            |                           |   |
| Amortissements dérogatoires                    | 18 245                                  | 3 304                      |                           | 21 549                                  |
| Prêts d'installation                           |   |                            |                           |   |
| Autres provisions                              |   |                            |                           |   |
| <b>Total</b>                                   | <b>18 245</b>                           | <b>3 304</b>               |                           | <b>21 549</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |   |                            |                           |   |
| Exploitation                                   |   |                            |                           |   |
| Financières                                    |   |                            |                           |   |
| Exceptionnelles                                |   | 3 304                      |                           |   |

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

|  | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|--|---|----------------------------|--|--|---|
| Litiges  |   |                            |  |  |   |
| Garanties données aux clients  |   |                            |  |  |   |
| Pertes sur marchés à terme   |   |                            |  |  |   |
| Amendes et pénalités   |   |                            |  |  |   |
| Pertes de change   |   |                            |  |  |   |
| Pensions et obligations similaires                                   |   |                            |  |  |   |
| Pour impôts  |   |                            |  |  |   |
| Renouvellement des immobilisations                                   |   |                            |  |  |   |
| Gros entretien et grandes révisions                                  |   |                            |  |  |   |
| Charges sociales et fiscales   |   |                            |  |  |   |
| sur congés à payer   |   |                            |  |  |   |
| Autres provisions pour risques<br>et charges                         | 12 254                                  |                            | 12 254                                 |  |   |
| <b>Total</b>   | <b>12 254</b>                           |                            | <b>12 254</b>                          |  |   |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b> |   |                            |  |  |   |
| Exploitation   |   |                            | 12 254                                 |  |   |
| Financières  |   |                            |  |  |   |
| Exceptionnelles  |   |                            |  |  |   |

Les reprises sur provisions correspondent à la reprise sur un risque de redressement urssaf.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 307 628 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                  |                           |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 914 657          | 217 281                   | 665 581                  | 31 794                    |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 13 243           | 13 243                    |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 182 882          | 182 882                   |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 138 056          | 138 056                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)  | 58 790           | 58 790                    |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                  |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>1 307 628</b> | <b>610 253</b>            | <b>665 581</b>           | <b>31 794</b>             |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                  |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 156 875          |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     |                  |                           |                          |                           |

### Charges à payer

|                                   | Montant        |
|-----------------------------------|----------------|
| Fourn.fact.a recevoir             | 35 864         |
| Interets courus/emprunts          | 1 582          |
| Dettes provis. pr congés à payer  | 19 653         |
| Charges sociales s/congés à payer | 7 400          |
| Taxe d'apprentissage              | 174            |
| Etat charges a payer              | 114            |
| Clients rrr & av.a accor.         | 42 746         |
| <b>Total</b>                      | <b>107 533</b> |

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

|                           | <b>Charges<br/>d'exploitation</b> | <b>Charges<br/>Financières</b> | <b>Charges<br/>Exceptionnelles</b> |
|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Charges constatees avance | 64 483                            |                                |                                    |
| <b>Total</b>              | <b>64 483</b>                     |                                |                                    |

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Résultat financier

|  | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|--|----------------|----------------|
| Produits financiers de participation                                     | 728 619        | 674 725        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 1 606          | 2 357          |
| Reprises sur provisions et transferts de charge                          |                |                |
| Différences positives de change  |                |                |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement             |                | 409            |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     | <b>730 225</b> | <b>677 491</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                |                |
| Intérêts et charges assimilées   | 10 218         | 11 220         |
| Différences négatives de change  |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                |                |
| <b>Total des charges financières</b>                                     | <b>10 218</b>  | <b>11 220</b>  |
| <b>Résultat financier</b>  | <b>720 007</b> | <b>666 271</b> |

Les produits financiers de 730 K€ se décomposent comme suit :

- Dividendes des filiales 696 K€
- Revenus des créances et participations 32 K€
- Rémunération des cautions 2 K€

#### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2000, la société SAS GROUPE PR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL GROUPE PR. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En l'absence d'intégration fiscale, l'impôt qu'aurait supporté la société se monte à 35 738 € contre un impôt comptabilisé de 29 677 €.

## Autres informations

### Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : GROUPE PR

Forme : SAS

SIREN : 428120331

Au capital de : 1 000 000 €

Adresse du siège social :  
4 route du Verdon  
49280 LA TESSOUALLE

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : GROUPE PR.

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|  | Montant en<br>€ |
|--|-----------------|
| Effets escomptés non échus                                       |                 |
| <i>Cautions données par la société</i>                           | 325 826         |
| Avals et cautions  | 325 826         |
| Engagements en matière de pensions                               |                 |
| Engagements de crédit-bail mobilier                              | 1 904           |
| Engagements de crédit-bail immobilier                            |                 |
| <i>Intérêts des emprunts</i>                                     | 22 257          |
| <i>Nantissement des 263 parts de la SCI 2RL/emprunt CM et CA</i> | 300 000         |
| Autres engagements donnés  | 322 257         |
| <b>Total</b>   | <b>649 987</b>  |
| Dont concernant :  |                 |
| Les dirigeants   |                 |
| Les filiales   | 325 826         |
| Les participations   |                 |
| Les autres entreprises liées                                     |                 |
| Engagements assortis de suretés réelles                          |                 |

**Autres informations****Engagements reçus**

|  | Montant en<br>€ |
|--|-----------------|
| Plafonds des découverts autorisés                          |                 |
| Avals et cautions  |                 |
| <i>Intérêts des emprunts</i>                               | 22 257          |
| <i>Nantissement des 263 parts SCI 2RL/emprunt CM et CA</i> | 300 000         |
| Autres engagements reçus                                   | 322 257         |
| <b>Total</b>   | <b>322 257</b>  |
| Dont concernant :  |                 |
| Les dirigeants   |                 |
| Les filiales   |                 |
| Les participations   |                 |
| Les autres entreprises liées                               |                 |
| Engagements assortis de suretés réelles                    |                 |

**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :  
21 277 €

## Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations  | Pays   | Capital   | Capitaux propres autres que capital | Quote part du capital détenu | Valeur comptable des titres détenus |           | Prêts et avances consentis par la société | Montant des cautions et avals donnés par la société | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Chiffre d'affaires hors taxes |
|---|--------|-----------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-----------|---|---|---|--|-------------------------------|
|   |        |           |                                     |                              | brute                               | nette     |   |   |   |  |                               |
| <b>A) Renseignements détaillés concernant les filiales et participations ci-dessous</b> |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| 1 - Filiales (à détailler) :  |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| (+ 50 % du capital détenu)  |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| - SAS ANJOU COMPOSITES  | France | 164 981   | 1 243 840                           | 76,05%                       | 493 910                             | 493 910   | 315                                       | 48 590  | 346 620   | 152 100  | 4 892 226                     |
| - SAS STRATE COMPOSITES   | France | 150 000   | 1 458 982                           | 100,00%                      | 110 760                             | 110 760   | 539                                       | 35 773  | 171 300   | 100 000  | 4 862 775                     |
| - SAS TRIMAT KIT  | France | 300 000   | 2 034 552                           | 72,00%                       | 19 800                              | 19 800    | 626 334                                   | 30 028  | 538 285   | 144 000  | 10 312 680                    |
| - SAS CREAMSTYL   | France | 33 886    | 967 889                             | 85,51%                       | 190 916                             | 190 916   | NA  | NA  | 95 890  | 171 017  | 2 290 840                     |
| - SAS TRIMAT  | France | 140 000   | 303 337                             | 73,98%                       | 183 200                             | 183 200   | 529 585                                   | NA  | -90 884   | 22 194   | 5 432 431                     |
| - SAS CARVEN  | France | 400 800   | 1 274 952                           | 80,61%                       | 400 800                             | 400 800   | 995                                       | NA  | 356 688   | 80 614   | 5 341 261                     |
| - SAS ANJOU INJECTION   | France | 50 000    | 24 013                              | 80,00%                       | 40 000                              | 40 000    | 118 254                                   | 49 306  | 6 766   | NA   | 1 018 702                     |
| - SCI LANDREA   | France | 5 000     | 39 836                              | 99,80%                       | 4 990                               | 4 990     | 117 104                                   | NA  | 39 836  | NA   | 86 481                        |
| - SCI MAULEV  | France | 7 622     | 256 135                             | 99,80%                       | 30 429                              | 30 429    | NA  | NA  | 44 274  | NA   | 145 241                       |
| - SCI 2RL   | France | 5 000     | 523 553                             | 52,60%                       | 302 550                             | 302 550   | 280                                       | NA  | 105 018   | 26 300   | 207 997                       |
| 2 - Participations (à détailler) :  |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| (10 à 50 % du capital détenu)   |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| - SCI TESS  | France | 5 000     | 165 115                             | 10,00%                       | 500                                 | 500       | 33 876                                    | NA  | 27 078  | NA   | 87 461                        |
| - SCI HCVI  | France | 2 000     | 46 062                              | 20,00%                       | 40                                  | 40        | 44 707                                    | NA  | 13 392  | NA   | 48 056                        |
| - SCI BRESSE - NA 1er exercice  | France | 5 000     | 39 313                              | 10,00%                       | 500                                 | 500       | 4 500                                     | NA  | 39 313  | NA   | 70 967                        |
| - SCI BRETTE - NA 1er exercice  | France | 5 000     | 41 026                              | 10,00%                       | 500                                 | 500       | 107 314                                   | NA  | -25 509   | NA   | 67 860                        |
| <b>B) Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations</b>       |        |           |                                     |                              |                                     |           |   |   |   |  |                               |
| - SCI BAT'O   | France | 1 000     | 166 194                             | 1,00%                        | 10                                  | 10        | 3 758                                     | NA  | 70 914  | NA   | 118 742                       |
| - SCI PAF   | France | 5 000     | 116 914                             | 5,00%                        | 250                                 | 250       | NA  | 162 129   | 26 501  | NA   | 67 910                        |
|   |        | 1 280 289 | 8 701 713                           |                              | 1 779 155                           | 1 779 155 | 1 587 561                                 | 325 826   | 1 765 482   | 696 225  | 35 051 630                    |