

HC

Société par actions simplifiée au capital de 31.037.000 euros
Siège social : 47 Quai du Verdanson – 34000 MONTPELLIER
499 752 293 RCS MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

Certifiés conformes à l'original par le Président

M. Alain CLAUSEL
Président de la Société



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 207 202		1 207 202	1 207 202
	Constructions	9 495 359	3 632 329	5 863 030	6 223 131
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	74 670	39 761	34 910	44 147
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 291 356		4 291 356	2 510 380
	Créances rattachées à des participations	50 401		50 401	1
	Autres titres immobilisés	4 000 000	45 427	3 954 573	3 784 233
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		19 118 989	3 717 516	15 401 473	13 769 094
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	39 228	25 925	13 303	17 109
	Autres créances	2 230 922		2 230 922	3 050 808
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	80 226 703	2 064 306	78 162 397	72 848 286
	DISPONIBILITES	889 094		889 094	2 142 326
	Charges constatées d'avance	1 221		1 221	1 205
	TOTAL (III)	83 387 167	2 090 230	81 296 937	78 059 733
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		102 506 156	5 807 746	96 698 409	91 828 827

(1) dont droit au bail

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

50 401

1

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	31 037 000	31 037 000
	RESERVES		
	Réserve légale	3 103 700	3 103 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	36 610 542	42 590 999
	Report à nouveau	5 000 000	5 000 000
	Résultat de l'exercice	2 064 335	(4 304 460)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 460	
	Total des capitaux propres	77 820 037	77 427 240
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 823 876	12 852 301
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 137 244	1 025 929
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 433	50 483
	Dettes fiscales et sociales	17 718	11 160
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	834 101	461 715
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	18 878 373	14 401 587
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	96 698 409	91 828 827
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 064 335,42	(4 304 459,90)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	16 349 246	14 401 587
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	12 729 910	9 203 505
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	851 155		851 155	817 064
	Montant net du chiffre d'affaires	851 155		851 155	817 064
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			848	12 187
	Autres produits			69	226
	Total des produits d'exploitation (1)			852 071	829 477
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			951 686	542 188
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 566	21 477
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			370 147	405 791
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			16 251	4 202
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			26	835
	Total des charges d'exploitation (2)			1 355 677	974 492
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(503 605)	(145 016)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(503 605)	(145 016)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		(3 871)
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	603 256	329 103
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 272 914	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	225 667	942 945
Total des produits financiers		6 101 837	1 268 178
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 109 733	5 272 914
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 262 955	426 668
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 372 688	5 699 581
RESULTAT FINANCIER		2 729 149	(4 431 404)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 225 544	(4 576 419)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	262	4 168
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		262	4 168
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		12 208
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 460	
Total des charges exceptionnelles		4 460	12 208
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 198)	(8 040)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		157 011	(280 000)
TOTAL DES PRODUITS		6 954 170	2 101 822
TOTAL DES CHARGES		4 889 835	6 406 282
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 064 335	(4 304 460)

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **96 698 409 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 954 170 euros** et un total **charges** de **4 889 835 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **2 064 335 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	1 207 202					1 207 202
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	9 495 359					9 495 359
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	52 744		810			53 554
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	21 117					21 117
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 776 422		810			10 777 232
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 510 381		1 831 856		480	4 341 757
	Autres titres immobilisés	4 000 000					4 000 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 510 381		1 831 856		480	8 341 757
TOTAL		17 286 803		1 832 666		480	19 118 989

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	3 272 228	360 100		3 632 329
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 091	5 870		25 961
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 622	4 177		13 799
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 301 942	370 147		3 672 089
TOTAL		3 301 942	370 147		3 672 089

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		4 460		4 460
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES		4 460		4 460
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	215 767	45 427	215 767	45 427
	Sur stocks et en-cours	10 522	16 251	848	25 925
	Sur comptes clients	5 057 147	2 064 306	5 057 147	2 064 306
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 283 436	2 125 983	5 273 762	2 135 657
TOTAL GENERAL		5 283 436	2 130 443	5 273 762	2 140 117

Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$	16 251 2 109 733 4 460	848 5 272 914
---	------------------------------	------------------

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	50 401	50 401	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	29 507	29 507	
	Autres créances clients	9 721	9 721	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	122 989	122 989	
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 349	9 349	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 905 750	1 905 750	
	Débiteurs divers	192 834	192 834	
	Charges constatées d'avances	1 221	1 221	
TOTAL DES CREANCES		2 321 771	2 321 771	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	12 729 910	12 729 910		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 093 966	564 839	1 763 518	765 609
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	116 804	116 804		
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 433	65 433		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 133	8 133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 585	9 585		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 020 441	2 020 441		
	Autres dettes	834 101	834 101		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		18 878 373	16 349 246	1 763 518	765 609
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 074			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		554 170			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		118 419			

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

30/06/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		775 308
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT_R_TS COURUS SUR EMPRUNT</i> <i>Intérêts courus</i>	 2 902 46 108	49 010
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT.NON PARV. -FRSS</i>	 33 448	33 448
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT - AUTRES CHARGES _ PAYER</i>	 9 585	9 585
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	 683 265	683 265

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				1 221
Assurances areas		01/12/2022 30/11/2023	1 221	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 221

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/06/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS C IMMO			700 790	100,00	20 274
SAS 47 QUAI DU VERDANSON			(688 737)	99,00	(690 262)
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS SACLAY INVESTISSEMENTS			1 410 126	28,48	(594 721)
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE POUR 3 970 000 EUROS PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 A EGALITE AVEC BE HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 ET FRAIS ACCES DE 2		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements HYPOTHEQUE LEGALE SPECIALE DE PRETEUR DE DENIERS 550 800€ DELEGATION DE PAIEMENT 550 800€		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des produits exceptionnels		262
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS S/EXERCICE ANTERIEUR</i>	262	262
Total des charges exceptionnelles		4 460
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOTATIONS AUX AMORT. DEROGATOIRES</i>	4 460	4 460
Résultat exceptionnel		(4 198)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/06/2023	30/06/2022	%	%	30/06/2023	30/06/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur Kpmg	8 560	12 950	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur Kpmg								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	8 560	12 950	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	8 560	12 950	100,00	100,00				

(La « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 23 NOVEMBRE 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le 23 novembre,
A 18 heures.

Au siège social de la Société,

[...]

La feuille de présence, certifiée sincère et véridique par le Président permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 310.370 actions sur les 310.370 actions composant le capital social de la Société.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

[...]

- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023 ;

[...]

- Pouvoirs pour formalités.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023)

Après avoir pris connaissance (i) des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023, (ii) du rapport de gestion établi par le président de la Société sur la situation et l'activité de la Société pendant l'exercice clos le 30 juin 2023 et les comptes dudit exercice, et (iii) du rapport général du Commissaire aux comptes sur l'exercice de sa mission et les comptes dudit exercice,

Approuve la proposition d'affectation du résultat présentée par le Président,

Décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 2.064.335 euros comme suit :

Origine

– Bénéfice de l'exercice :	2.064.335 €
----------------------------	-------------

Affectation

– En totalité au compte « autres réserves » S'élevant ainsi à 38.674.877 €	2.064.335 €
---	-------------



La somme de 5.000.000 euros figurant au compte « report à nouveau » est laissée en report à nouveau.

Rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 juin 2022	0	0	0
30 juin 2021	0	0	0
31 décembre 2019	1.000.000 €	0	0

L'Assemblée Générale rappelle la distribution de réserves, décidée en date du 16 janvier 2023 pour un montant de 1.675.998 euros : le montant des revenus éligibles à l'abattement s'élève à 1.675.998 euros.

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

[...]

CINQUIEME RÉOLUTION

(Pouvoirs pour formalités)

L'Assemblée Générale,

Donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes, et plus particulièrement à M^e Henri de Crozals, SCP Doria Avocats - 23, bis Rue Maguelone, 34000 Montpellier, à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité, dépôt et autres qu'il appartiendra.

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

[...]

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE PRESIDENT DE LA SOCIETE

M. Alain CLAUSEL

Président de la Société



KPMG AUDIT SUD-EST SAS
480 avenue du Prado
13008 Marseille

HC SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

HC SAS

47 Quai du Verdanson CS 15179 34090 MONTPELLIER

KPMG Audit Sud-Est, société de commissaires aux comptes
rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux
comptes de Aix – Bastia.

Société française membre du réseau KPMG constitué de
cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited,
une société de droit anglais (private company limited by
guarantee).

Société par actions simplifiée

Siège social :
480 avenue du Prado
13269 Marseille Cedex 8
Capital social : 200 000 €
512 802 729 RCS Marseille



KPMG AUDIT SUD-EST SAS
480 avenue du Prado
13008 Marseille

HC SAS

47 Quai du Verdanson CS 15179 34090 MONTPELLIER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

À l'assemblée générale de la société HC SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HC SAS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juillet 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 vous informons que les appréciations les plus importantes



auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.

Montpellier, le 7 novembre 2023

KPMG AUDIT SUD-EST SAS

Nicolas BLASQUEZ

Associé

HC SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 juin 2023

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 207 202		1 207 202	1 207 202
	Constructions	9 495 359	3 632 329	5 863 030	6 223 131
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	74 670	39 761	34 910	44 147
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 291 356		4 291 356	2 510 380
	Créances rattachées à des participations	50 401		50 401	1
	Autres titres immobilisés	4 000 000	45 427	3 954 573	3 784 233
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		19 118 989	3 717 516	15 401 473	13 769 094
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	39 228	25 925	13 303	17 109
	Autres créances	2 230 922		2 230 922	3 050 808
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	80 226 703	2 064 306	78 162 397	72 848 286
	DISPONIBILITES	889 094		889 094	2 142 326
	Charges constatées d'avance	1 221		1 221	1 205
	TOTAL (III)	83 387 167	2 090 230	81 296 937	78 059 733
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		102 506 156	5 807 746	96 698 409	91 828 827

(1) dont droit au bail

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

50 401

1

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	31 037 000	31 037 000
	RESERVES		
	Réserve légale	3 103 700	3 103 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	36 610 542	42 590 999
	Report à nouveau	5 000 000	5 000 000
	Résultat de l'exercice	2 064 335	(4 304 460)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 460	
	Total des capitaux propres	77 820 037	77 427 240
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 823 876	12 852 301
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 137 244	1 025 929
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 433	50 483
	Dettes fiscales et sociales	17 718	11 160
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	834 101	461 715
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	18 878 373	14 401 587
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	96 698 409	91 828 827
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 064 335,42	(4 304 459,90)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		16 349 246	14 401 587
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		12 729 910	9 203 505
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	851 155		851 155	817 064
	Montant net du chiffre d'affaires	851 155		851 155	817 064
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			848	12 187
	Autres produits			69	226
	Total des produits d'exploitation (1)			852 071	829 477
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			951 686	542 188
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 566	21 477
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			370 147	405 791
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			16 251	4 202
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			26	835
	Total des charges d'exploitation (2)			1 355 677	974 492
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(503 605)	(145 016)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(503 605)	(145 016)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		(3 871)
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	603 256	329 103
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 272 914	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	225 667	942 945
Total des produits financiers		6 101 837	1 268 178
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 109 733	5 272 914
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 262 955	426 668
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 372 688	5 699 581
RESULTAT FINANCIER		2 729 149	(4 431 404)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 225 544	(4 576 419)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	262	4 168
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		262	4 168
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		12 208
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 460	
Total des charges exceptionnelles		4 460	12 208
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 198)	(8 040)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		157 011	(280 000)
TOTAL DES PRODUITS		6 954 170	2 101 822
TOTAL DES CHARGES		4 889 835	6 406 282
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 064 335	(4 304 460)

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **96 698 409 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 954 170 euros** et un total **charges** de **4 889 835 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 064 335 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	1 207 202					1 207 202
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	9 495 359					9 495 359
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	52 744		810			53 554
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	21 117					21 117
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 776 422		810			10 777 232
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 510 381		1 831 856		480	4 341 757
	Autres titres immobilisés	4 000 000					4 000 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 510 381		1 831 856		480	8 341 757
TOTAL		17 286 803		1 832 666		480	19 118 989

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	3 272 228	360 100		3 632 329
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 091	5 870		25 961
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 622	4 177		13 799
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 301 942	370 147		3 672 089
TOTAL		3 301 942	370 147		3 672 089

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		4 460		4 460
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES		4 460		4 460
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	215 767	45 427	215 767	45 427
	Sur stocks et en-cours	10 522	16 251	848	25 925
	Sur comptes clients	5 057 147	2 064 306	5 057 147	2 064 306
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 283 436	2 125 983	5 273 762	2 135 657
TOTAL GENERAL		5 283 436	2 130 443	5 273 762	2 140 117

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	16 251 2 109 733 4 460	848 5 272 914
----------------------------	---	------------------------------	------------------

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	50 401	50 401	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	29 507	29 507	
	Autres créances clients	9 721	9 721	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	122 989	122 989	
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 349	9 349	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 905 750	1 905 750	
	Débiteurs divers	192 834	192 834	
	Charges constatées d'avances	1 221	1 221	
TOTAL DES CREANCES		2 321 771	2 321 771	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	12 729 910	12 729 910		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 093 966	564 839	1 763 518	765 609
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	116 804	116 804		
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 433	65 433		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 133	8 133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 585	9 585		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 020 441	2 020 441		
	Autres dettes	834 101	834 101		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		18 878 373	16 349 246	1 763 518	765 609
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 074			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		554 170			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		118 419			

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

30/06/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		775 308
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT_R_TS COURUS SUR EMPRUNT</i> <i>Intérêts courus</i>	 2 902 46 108	49 010
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT.NON PARV. -FRSS</i>	 33 448	33 448
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT - AUTRES CHARGES _ PAYER</i>	 9 585	9 585
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	 683 265	683 265

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				1 221
Assurances areas		01/12/2022 30/11/2023	1 221	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 221

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	310 370,00	100,0000	31 037 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/06/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS C IMMO			700 790	100,00	20 274
SAS 47 QUAI DU VERDANSON			(688 737)	99,00	(690 262)
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS SACLAY INVESTISSEMENTS			1 410 126	28,48	(594 721)
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE POUR 3 970 000 EUROS PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 A EGALITE AVEC BE HYPOTHEQUE EN RANG 1 EN PLEINE PROPRIETE PRIVILEGE DU PRETEUR DE DENIERS EN RANG 1 ET FRAIS ACCES DE 2		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements HYPOTHEQUE LEGALE SPECIALE DE PRETEUR DE DENIERS 550 800€ DELEGATION DE PAIEMENT 550 800€		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des produits exceptionnels		262
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS S/EXERCICE ANTERIEUR</i>	262	262
Total des charges exceptionnelles		4 460
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOTATIONS AUX AMORT. DEROGATOIRES</i>	4 460	4 460
Résultat exceptionnel		(4 198)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/06/2023	30/06/2022	%	%	30/06/2023	30/06/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur Kpmg	8 560	12 950	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur Kpmg								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	8 560	12 950	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	8 560	12 950	100,00	100,00				