

Désignation de l'entreprise : SAS 13 TP SERVICES		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/>			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	Exercice (N-1)	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	13 310 355	FB		FC	13 310 355	13 047 158	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services *	FG	515 017	FH	23	FI	515 040
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		13 825 372	FK	23	FL	13 825 395	13 619 406
	Production stockée *					FA	6 074	14 337	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	6 667	3 833	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	147 950	81 838	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 599	109	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	13 991 685	13 719 524
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	10 747 503	11 018 425	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	68 479	(524 386)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	228 316	190 282	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 092 033	1 007 386	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	31 000	34 719	
	Salaires et traitements *					FY	698 904	697 804	
	Charges sociales (10)					FZ	229 909	246 594	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	147 297	144 437
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	34 671	40 867
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	3 638	20 378
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	13 281 752	12 876 506
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	709 933	843 018	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		55	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP		55	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					QQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 171	28 512	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	15 171	28 512	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(15 171)	(28 457)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1 - II + III - IV + V - VI)						GW	694 762	814 561	

BO



Maurice Jabes

Expert Comptable Diplômé inscrit au Tableau de l'Ordre
Région de Marseille
Commissaire aux Comptes inscrit près de la Cour d'Appel
d'Aix en Provence

13 TP SERVICES
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

Au Président,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 13 TP SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la société sur la base des éléments disponibles à cette date.

Je certifie 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 l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} Avril 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

Dépréciation des stocks de pièces détachées et machines.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de

mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Il n'a pas été établi de rapport de gestion comme le prévoit le Code de Commerce pour les entités modestes.

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 l'association 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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;

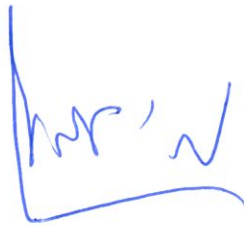
Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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 l'association 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.

Fait à Aubagne
Le 14 Septembre 2023

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters that appear to be 'M. W.' or similar, enclosed within a simple rectangular border.

Désignation de l'entreprise : SAS 13 TP SERVICES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 820 Chemin de l'Aumone Vieille		13400 AUBAGNE						
Numéro SIRET * 4 7 7 6 0 0 6 1 3 0 0 0 3 8		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 31032023						
		N-1 31032022						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	31 912	AC	27 291	4 621	8 486
		Fonds commercial (I)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	857 142	AC	584 444	272 698	300 912
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	102 334	AS	92 177	10 157	16 652
		Autres immobilisations corporelles	AT	575 127	AU	291 430	283 696	209 494
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB			BC				
Autres titres immobilisés	BD			BE				
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières *	BH	51 160	BI		51 160	54 239		
TOTAL (II)		BJ	1 617 676	BK	995 342	622 333	589 782	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	39 817	BO	39 817	33 743	
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	2 287 635	BU	30 137	2 257 498	2 315 746
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 140 474	BY	4 535	1 135 940	1 013 633
		Autres créances (3)	BZ	231 662	CA		231 662	303 846
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	401 701	CG		401 701	847 203	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	116 811	CI		116 811	111 853	
	TOTAL (III)	CI	4 218 100	CK	34 671	4 183 428	4 626 025	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	5 835 775	IA	1 030 014	4 805 761	5 215 807	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

② BILAN - PASSIF avant répartition

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 13 TP SERVICES		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 250 000.....)	DA	250 000	250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	25 000	25 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	1 245 087	804 132	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	519 636	640 955	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 039 723	1 720 087	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	915 126	1 271 016	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	130 243	287 531	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 428 416	1 614 127	
	Dettes fiscales et sociales	DY	269 706	300 209	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	22 547	22 837		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	2 766 038	3 495 720		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	4 805 761	5 215 807		
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 153 233	2 322 609		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 760			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Néant

Désignation de l'entreprise : SAS 13 TP SERVICES		Exercice N			Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	13 310 355	FB	FC	13 310 355	13 047 158	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE	FF			
		FG	515 017	FH	23	FI	515 040	572 248
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	13 825 372	FK	23	FL	13 825 395	13 619 406
	Production stockée *				FM	6 074	14 337	
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	6 667	3 833	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	147 950	81 838	
	Autres produits (I) (11)				FQ	5 599	109	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	13 991 685	13 719 524
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	10 747 503	11 018 425	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	68 479	(524 386)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	228 316	190 282	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 092 033	1 007 386	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	31 000	34 719	
	Salaires et traitements *				FY	698 904	697 804	
	Charges sociales (10)				FZ	229 909	246 594	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	147 297	144 437
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	34 671	40 867
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	3 638	20 378	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	13 281 752	12 876 506	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	709 933	843 018	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		55	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP		55	
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	15 171	28 512	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	15 171	28 512	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(15 171)	(28 457)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	694 762	814 561	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS 13 TP SERVICES		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 500	56 839
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	25 600	26 250
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	27 100	83 089
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	243	5 606
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	27 794	21 833
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	28 037	27 440
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(937)	55 649
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	174 189	229 255
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	14 018 785	13 802 667
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 499 149	13 161 712
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	519 636	640 955
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		1 727
		HQ	78 424	112 424
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	106 535	62 386
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13)	A2		
A3				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A4			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		28 037	27 100	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

Etats financiers au 31/03/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **4 805 761** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **14 018 785** euros et un total **charges** de **13 499 149** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **519 636** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.
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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à

Règles et Méthodes Comptables

chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	31 912					31 912
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 912					31 912
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	822 015		35 127			857 142
	Instal technique, matériel outillage industriels	101 689		645			102 334
	Instal., agencement, aménagement divers	227 674		32 393			260 067
	Matériel de transport	159 715		135 545		42 385	252 875
	Matériel de bureau, mobilier	57 417		7 010		2 244	62 184
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 368 511		210 721		44 629	1 534 603	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	54 239		1 421		4 500	51 160
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	54 239		1 421		4 500	51 160	
TOTAL	1 454 662		212 142		49 129	1 617 676	

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	23 427	3 864		27 291
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 427	3 864		27 291
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	521 103	63 341		584 444
Instal technique, matériel outillage industriels	85 037	7 140		92 177
Autres Instal., agencement, aménagement divers	131 293	22 705		153 998
Matériel de transport	54 828	43 628	14 591	83 864
Matériel de bureau, mobilier	49 193	6 619	2 244	53 568
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	841 453	143 433	16 835	968 051
TOTAL	864 880	147 297	16 835	995 342

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 Agenct 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	40 367	30 137	40 367	30 137
	Sur comptes clients	1 048	4 535	1 048	4 535
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	41 415	34 671	41 415	34 671
TOTAL GENERAL		41 415	34 671	41 415	34 671
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			34 671	41 415	
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

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	51 160		51 160
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	5 442	5 442	
	Autres créances clients	1 135 033	1 135 033	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	34	34	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	62 102	62 102	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 177	12 177	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	157 349	157 349	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	116 811	116 811	
TOTAL DES CREANCES	1 540 107	1 488 947	51 160	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	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)	1 760	1 760		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	913 366	430 804	482 562	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 428 416	1 428 416		
	Personnel et comptes rattachés	44 928	44 928		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 034	46 034		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 117	165 117		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 627	13 627		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	22 547	22 547		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	2 635 795	2 153 233	482 562		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 618				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	387 062				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	166,6667	250 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 500,00	166,6667	250 000,00

Produits à recevoir

		31/03/2023
Total des Produits à recevoir		171 198
Autres créances clients <i>CLT FACT. A ETABLIR</i>	31 721	31 721
Autres créances <i>FRS AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	139 061 417	139 477

Charges à payer

		31/03/2023
Total des Charges à payer		265 859
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 275
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	514	
<i>Interets courus</i>	1 760	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		185 687
<i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	185 687	
Dettes fiscales et sociales		73 096
<i>Dettes provisio. pour congés p</i>	44 928	
<i>Charges sur congés pa</i>	14 645	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER TA/FP</i>	2 717	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	10 806	
Autres dettes		4 800
<i>CHARGES A PAYER</i>	4 800	

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2023
VALEUR D'ORIGINE				337 073		337 073
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			60 192		60 192
	Redevances Exercice			65 874		65 874
	TOTAL			126 066		126 066
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			61 269		61 269
	entre 1 et 5 ans			145 805		145 805
	à plus de 5 ans			9 228		9 228
	TOTAL			216 302		216 302
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			4 477		4 477
	à plus de 5 ans			1 503		1 503
	TOTAL			5 980		5 980
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

13 TP SERVICES
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 820 chemin de l'aumône vieille
immeuble MBM, 13400 AUBAGNE
477 600 613 RCS Marseille

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 SEPTEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 mars 2023

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 519 636,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	519 636 euros
A titre de dividendes Soit 200 euros par action	300 000 euros
Le solde	219 636 euros
Solde antérieur du compte « report à nouveau »	1 245 087 euros

En totalité au compte « autres réserves »
S'élevant ainsi à 1 464 723 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2020 :

- 150 000 euros, soit 100 euros par titre
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2021 :

- 150 000 euros, soit 100 euros par titre
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 :

- 200 000 euros soit 133,33 euros par titre
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 200 000 euros

Certifié conforme
Le Président
Olivier BAUDOIN



BO


13 TP SERVICES
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 820 CHE DE L AUMONE VIEILLE
IMMEUBLE MBM, 13400 AUBAGNE
477 600 613 RCS Marseille

COMPTES ANNUELS ARRETES
AU 31 MARS 2023

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXES

Pour copie certifiée conforme à l'original

Olivier BAUDOIN
Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Olivier Baudoin', is written over a large, stylized, overlapping scribble or flourish.

Désignation de l'entreprise : **SAS 13 TP SERVICES**

Adresse de l'entreprise : **820 Chemin de l'Aumône Vieille**

13400 AUBAGNE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * **12**

Durée de l'exercice précédent * **12**

Numéro SIRET * **4 7 7 6 0 0 6 1 3 0 0 0 3 8**

Néant

				Exercice N, clos le, N°1 31032023		N°1 31032022	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CC			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	31 912	AC	27 291	4 621	8 486
	Fonds commercial (1)	AI		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AC			
	Constructions	AP	857 142	AC	584 444	272 698	300 912
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	102 334	AS	92 177	10 157	16 652
	Autres immobilisations corporelles	AT	575 127	AL	291 430	283 696	209 494
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (C)						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières *	BI	51 160	BI		51 160	54 239	
TO TAL (II)	BJ	1 617 676	BK	995 342	622 333	589 782	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *						
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN	39 817	BN		39 817	33 743
	En cours de production de services	BP		BO			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	2 287 635	BU	30 137	2 257 498	2 315 746
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Créances						
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 140 474	BY	4 535	1 135 940	1 013 633
	Autres créances (3)	BZ	231 662	CA		231 662	303 846
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	401 701	CF		401 701	847 203
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	116 811	CI		116 811	111 853
	TO TAL (III)	CJ	4 218 100	CK	34 671	4 183 428	4 626 025
	Comptes de régularisation						
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	5 835 775	1A	1 030 014	4 805 761	5 215 807	
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an : CI	
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :	
Immobilisations :							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2052

BO

2 BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise SAS 13 TP SERVICES		Néant <input type="checkbox"/>			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :250 000.....)	DA	250 000	250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	25 000	25 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	1 245 087	804 132	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	519 636	640 955	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 039 723	1 720 087	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	915 126	1 271 016	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	130 243	287 531	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 428 416	1 614 127	
	Dettes fiscales et sociales	DY	269 706	300 209	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	22 547	22 837	
Compte régul.	EB				
Produits constatés d'avance (4)	EC	2 766 038	3 495 720		
TOTAL (IV)	ED				
Ecart de conversion passif *	EE	4 805 761	5 215 807		
TOTAL GENERAL (I A V)	EB				
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 153 233	2 322 609		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 760			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

30

Etats financiers au 31/03/2023

ANNEXE

BO

Règles et Méthodes Comptables

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 4 805 761 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 14 018 785 euros et un total charges de 13 499 149 euros, dégageant ainsi un résultat de 519 636 euros.

L'exercice considéré débute le 01/04/2022 et finit le 31/03/2023.

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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à

BO

Règles et Méthodes Comptables

chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	31 912					31 912
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 912					31 912
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	822 015		35 127			857 142
Instal technique, matériel outillage industriels	101 689		645			102 334
Instal., agencement, aménagement divers	227 674		32 393			260 067
Matériel de transport	159 715		135 545		42 385	252 875
Matériel de bureau, mobilier	57 417		7 010		2 244	62 184
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 368 511		210 721		44 629	1 534 603
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	54 239		1 421		4 500	51 160
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	54 239		1 421		4 500	51 160
TOTAL	1 454 662		212 142		49 129	1 617 676

BO

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	23 427	3 864		27 291
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 427	3 864		27 291
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	521 103	63 341		584 444
Instal technique, matériel outillage industriels	85 037	7 140		92 177
Autres Instal., agencement, aménagement divers	131 293	22 705		153 998
Matériel de transport	54 828	43 628	14 591	83 864
Matériel de bureau, mobilier	49 193	6 619	2 244	53 568
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	841 453	143 433	16 835	968 051
TOTAL	864 880	147 297	16 835	995 342

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Différentiel de durée et autre	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		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								

BO

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours	40 367	30 137	40 367	30 137
	Sur comptes clients	1 048	4 535	1 048	4 535
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	41 415	34 671	41 415	34 671
TOTAL GENERAL		41 415	34 671	41 415	34 671
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		34 671	41 415	
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

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	51 160		51 160
	Clients douteux ou litigieux	5 442	5 442	
	Autres créances clients	1 135 033	1 135 033	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	34	34	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	62 102	62 102	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	12 177	12 177	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	157 349	157 349	
	Charges constatées d'avances	116 811	116 811	
TOTAL DES CREANCES		1 540 107	1 488 947	51 160
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	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)	1 760	1 760		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	913 366	430 804	482 562	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 428 416	1 428 416		
	Personnel et comptes rattachés	44 928	44 928		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 034	46 034		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 117	165 117		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 627	13 627		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	22 547	22 547		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 635 795	2 153 233	482 562	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		29 618			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		387 062			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

	31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 500,00	166,6667	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 500,00	166,6667	250 000,00

BO

Produits à recevoir

		31/03/2023
Total des Produits à recevoir		171 198
Autres créances clients <i>CLT FACT. A ETABLIR</i>	<i>31 721</i>	31 721
Autres créances <i>FRS AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>139 061</i> <i>417</i>	139 477

Charges à payer

		31/03/2023
Total des Charges à payer		265 859
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 275
<i>INTERETS COURUS NON BCHUS</i>	514	
<i>Interets courus</i>	1 760	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		185 687
<i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	185 687	
Dettes fiscales et sociales		73 096
<i>Dettes provisio. pour congés p</i>	44 928	
<i>Charges sur congés pa</i>	14 645	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER TA/FP</i>	2 717	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	10 806	
Autres dettes		4 800
<i>CHARGES A PAYER</i>	4 800	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		116 811	116 811
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			116 811

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2023
VALEUR D'ORIGINE				337 073		337 073
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			60 192		60 192
	Redevances Exercice			65 874		65 874
	TOTAL			126 066		126 066
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			61 269		61 269
	entre 1 et 5 ans			145 805		145 805
	à plus de 5 ans			9 228		9 228
	TOTAL			216 302		216 302
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			4 477		4 477
	à plus de 5 ans			1 503		1 503
	TOTAL			5 980		5 980
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

30