

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01359

Numéro SIREN : 535 363 204

Nom ou dénomination : HAD

Ce dépôt a été enregistré le 12/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/015388

## 1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

|                                                       |                                             |                                                                   |    |            |                           |            |            |            |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----|------------|---------------------------|------------|------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SARL HAD</b>         |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |    |            |                           |            |            |            |
| Adresse de l'entreprise : <b>370 Rue Albert CAMUS</b> |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |    |            |                           |            |            |            |
| Numéro SIRET * <b>5 3 5 3 6 3 2 0 4 0 0 0 1 2</b>     |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |    |            |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Exercice N, clos le, <b>31032023</b>                              |    |            |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | N-1 <b>31032022</b>                                               |    |            |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Net <b>3</b>                                                      |    |            |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Net <b>4</b>                                                      |    |            |                           |            |            |            |
| 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 | AG         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH | AI         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ | AK         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL | AM         |                           |            |            |            |
|                                                       | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN | AO         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Constructions                                                     | AP | AO         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR | AS         | 49 958                    | 49 622     | 336        | 5 907      |
|                                                       |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT | AU         | 12 060                    | 4 715      | 7 345      | 10 360     |
|                                                       |                                             | 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         | 15 570 000                |            | 15 570 000 | 15 570 000 |
|                                                       |                                             | Créances rattachées à des participations                          | BB | BO         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Autres titres immobilisés                                         | BD | BE         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Prêts                                                             | BF | BG         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Autres immobilisations financières *                              | BH | BI         |                           |            |            |            |
|                                                       | TOTAL (II)                                  |                                                                   | BJ | BK         | 15 632 018                | 54 337     | 15 577 681 | 15 586 267 |
| ACTIF CIRCULANT                                       | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL | BM         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | En cours de production de biens                                   | BN | BO         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | En cours de production de services                                | BP | BQ         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR | BS         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Marchandises                                                      | BT | BU         |                           |            |            |            |
|                                                       | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV | BW         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX | BY         | 454 482                   |            | 454 482    | 299 833    |
|                                                       |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ | CA         | 2 348 037                 |            | 2 348 037  | 1 314 308  |
|                                                       | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB | CC         |                           |            |            |            |
|                                                       |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD | CE         |                           |            |            |            |
| Disponibilités                                        |                                             | CF                                                                | CG | 1 818 144  |                           | 1 818 144  | 957 280    |            |
| Comptes de régularisation                             | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | CI | 48 138     |                           | 48 138     | 40 558     |            |
|                                                       | TOTAL (III)                                 | CJ                                                                | CK | 4 668 802  |                           | 4 668 802  | 2 611 979  |            |
|                                                       | 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                                                                | IA | 20 300 820 | 54 337                    | 20 246 482 | 18 198 246 |            |
| 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**

DGFIP N° 2051 2023

| Désignation de l'entreprise <b>SARL HAD</b>                                  |                                                                                                                           |                  | Néant <input type="checkbox"/> * |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------|
|                                                                              |                                                                                                                           |                  | Exercice N                       | Exercice N-1      |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....10 000 000..... )                                                   | DA               | 10 000 000                       | 10 000 000        |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                               | DB               |                                  |                   |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                      | DC               |                                  |                   |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                        | DD               | 455 691                          | 428 838           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                    | DE               |                                  |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF               |                                  |                   |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG               | 2 158 124                        | 3 647 914         |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                          | DH               |                                  |                   |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                         | DI               | <b>3 889 709</b>                 | <b>537 064</b>    |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                              | DJ               |                                  |                   |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                 | DK               |                                  |                   |
|                                                                              |                                                                                                                           | <b>TOTAL (I)</b> | <b>DL</b>                        | <b>16 503 524</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  | Produit des émissions de titres participatifs                                                                             | DM               |                                  |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                     | DN               |                                  |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                         | DO               |                                  |                   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques                                                                                                   | DP               |                                  |                   |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                   | DQ               |                                  |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                        | DR               |                                  |                   |
| <b>DETTES (4)</b>                                                            | Emprunts obligataires convertibles                                                                                        | DS               |                                  |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                              | DT               |                                  |                   |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                | DU               | 22                               |                   |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          | DV               | 3 566 802                        | 2 865 931         |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          | DW               |                                  |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  | DX               | 52 064                           | 58 630            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                               | DY               | 115 353                          | 651 665           |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           | DZ               |                                  |                   |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                             | EA               | 8 718                            | 8 204             |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                           | EB               |                                  |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                         | EC               | <b>3 742 958</b>                 | <b>3 584 431</b>  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                             | (V)              | ED                               |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                              | EE               | <b>20 246 482</b>                | <b>18 198 246</b> |
| <b>RENOIS</b>                                                                | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                            | 1B               |                                  |                   |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>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               | 3 742 958                        | 3 584 431         |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                        | 22               |                                  |                   |

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SARL HAD</b>                         |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |                |        |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|----|----------------------------------|------------------|----------------|--------|
|                                                                       |                                                                                                    | Exercice N                                                                                                                                      |           |                                                |    | Exercice (N-1)                   |                  |                |        |
|                                                                       |                                                                                                    | France                                                                                                                                          |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |    |                                  |                  | Total          |        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                           | FA                                                                                                                                              |           | FB                                             |    | FC                               |                  |                |        |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |           | FE                                             |    | FF                               |                  |                |        |
|                                                                       |                                                                                                    | FG                                                                                                                                              | 1 442 463 | FH                                             |    | FI                               | 1 442 463        | 775 370        |        |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                          | FJ                                                                                                                                              | 1 442 463 | FK                                             |    | FL                               | 1 442 463        | 775 370        |        |
|                                                                       | Production stockée *                                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FM                               |                  |                |        |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FN                               |                  |                |        |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                         |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FO                               |                  |                |        |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FP                               | 13 894           | 11 355         |        |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FQ                               | 1                | 4              |        |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FR                               | <b>1 456 358</b> | <b>786 729</b> |        |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FS                               |                  |                |        |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FT                               |                  |                |        |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FU                               |                  |                |        |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FV                               |                  |                |        |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FW                               | 1 339 167        | 711 753        |        |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FX                               | 5 247            | 17 213         |        |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                          |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FY                               |                  |                |        |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | FZ                               |                  |                |        |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                           | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |           |                                                |    |                                  | GA               | 9 516          | 19 509 |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    |                                  | GB               |                |        |
|                                                                       |                                                                                                    | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                |           |                                                |    |                                  | GC               |                |        |
|                                                                       |                                                                                                    | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                              |           |                                                |    |                                  | GD               |                |        |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GE                               | 1                | 1              |        |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                      |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                | GF | <b>1 353 931</b>                 | <b>748 476</b>   |                |        |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                | GG | <b>102 427</b>                   | <b>38 254</b>    |                |        |
| 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                               | 3 800 304        | 500 210        |        |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GM                               |                  |                |        |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GN                               |                  |                |        |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GO                               |                  |                |        |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GP                               | <b>3 800 304</b> | <b>500 210</b> |        |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GQ                               |                  |                |        |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                 |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GR                               | 1 538            | 1 111          |        |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GS                               |                  |                |        |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |    | GT                               |                  |                |        |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                | GU | <b>1 538</b>                     | <b>1 111</b>     |                |        |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                | GV | <b>3 798 765</b>                 | <b>499 098</b>   |                |        |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                | GW | <b>3 901 192</b>                 | <b>537 352</b>   |                |        |

|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>SARL HAD</b>                           |                                                                                                                                                                                                          | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          | Exercice N                       | Exercice N-1           |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                                                                                         | HA                               |                        |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                                                                                       | HB                               | 12 100                 |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                         | HC                               |                        |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                                                                                        | HD                               | <b>12 100</b>          |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                                                                                | HE                               | 680                    |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                                                                                      | HF                               | 9 533                  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                                                                                       | HG                               |                        |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                                                                                      | HH                               | <b>680</b>             |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                                                                                          | HI                               | <b>(680)</b>           |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                                                                                          | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                                                                                          | HK                               | 10 803                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                                                                                          | HL                               | <b>5 256 661</b>       |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                                                                                          | HM                               | <b>1 366 952</b>       |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                                                                                                                                          | HN                               | <b>3 889 709</b>       |
| REVENUS                                                               | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                                                                              | HO                               |                        |
|                                                                       | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                            | HY<br>IG                         |                        |
|                                                                       | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                                                                                          | HP<br>HQ                         | 1 247 084<br>631 702   |
|                                                                       | (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                               | 500 210                |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                                                                                       | IK                               | 1 111                  |
|                                                                       | (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)                                                                                                                    | RC                               |                        |
|                                                                       | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                                                                                 | RD                               |                        |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                                                                           | A1                               | 13 894                 |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                                                                                 | A2                               |                        |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                                                                                 | A3                               |                        |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                                                                                  | A4                               |                        |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9<br>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                                                                                                                                               | 680                              |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         | Exercice N                                                                                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                       | Charges antérieures                                                                                                                                                                                      | Produits antérieurs              |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                  |                        |

# 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 **20 246 482 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 256 661 euros** et un total **charges de 1 366 952 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 3 889 709 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.

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

## 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.

## Disponibilités

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

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/2023 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 49 028                                |                          | 930          |             |          | 49 958                             |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                          | 12 060                                |                          |              |             |          | 12 060                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                              | 61 088                                |                          | 930          |             |          | 62 018                             |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                          | 15 570 000                            |                          |              |             |          | 15 570 000                         |
|                       | Autres titres immobilisés                                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                              | 15 570 000                            |                          |              |             |          | 15 570 000                         |
| TOTAL                 |                                                                                | 15 631 088                            |                          | 930          |             |          | 15 632 018                         |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/03/2023 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 43 121                                | 6 501                    |             | 49 622                             |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                              | 1 700                                 | 3 015                    |             | 4 715                              |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>44 821</b>                         | <b>9 516</b>             |             | <b>54 337</b>                      |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>44 821</b>                         | <b>9 516</b>             |             | <b>54 337</b>                      |

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

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | 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                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |            |
| 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                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| 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

|                                                                   |                                               | 31/03/2023       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |                  |                  |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 454 482          | 454 482          |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                  |                  |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 26 175           | 26 175           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |             |
|                                                                   | Divers                                        |                  |                  |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 1 730 213        | 1 730 213        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 591 649          | 591 649          |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 48 138           | 48 138           |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>2 850 658</b> | <b>2 850 658</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               | 1 730 213        |                  |             |

|                                                    |                                                      | 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) | 22               | 22               |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                  |                  |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                  |                  |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 52 064           | 52 064           |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |                  |                  |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |                  |                  |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 31 242           | 31 242           |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 75 747           | 75 747           |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 8 364            | 8 364            |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 3 566 802        | 3 566 802        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 8 718            | 8 718            |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                  |                  |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |           |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>3 742 958</b> | <b>3 742 958</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                  |                  |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                  |                  |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |           |               |

Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/03/2023 | Nombre        | Val. Nominale | Montant       |
|--------------------------|----------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 10 000 000,00 | 1,0000        | 10 000 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |               |               |               |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |               |               |               |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 10 000 000,00 | 1,0000        | 10 000 000,00 |

Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 31/03/2023 | 31/03/2022 | Variations | % |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|---|
| Créances rattachées à des participations |            |            |            |   |
| Autres immobilisations financières       |            |            |            |   |
| Autres créances clients                  |            |            |            |   |
| Autres créances                          |            |            |            |   |
| TOTAL                                    |            |            |            |   |

## Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 31/03/2023    | 31/03/2022    | Variations    | %            |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |               |              |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |               |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 22            |               | 22            |              |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |               |               |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 34 106        | 20 044        | 14 062        | 70,16        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 8 364         | 5 992         | 2 372         | 39,59        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |               |              |
| Autres dettes                                          |               |               |               |              |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>42 492</b> | <b>26 036</b> | <b>16 456</b> | <b>63,21</b> |

### Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 31/03/2023    | 31/03/2022    | Variations %       |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 48 138        | 40 558        | 7 580 18,69        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |               |               |                    |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |               |               |                    |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>48 138</b> | <b>40 558</b> | <b>7 580 18,69</b> |

[illegible]

Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 31/03/2023 |  | 31/03/2022 |  | Variations | % |
|---------------------------------------------|------------|--|------------|--|------------|---|
|                                             |            |  |            |  |            |   |
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |            |  |            |  |            |   |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |  |            |  |            |   |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |  |            |  |            |   |
| TOTAL                                       |            |  |            |  |            |   |

Honoraires des Commissaires aux Comptes

| Etat exprimé en euros                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |              |               |               |            |            |   |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 31/03/2023   | 31/03/2022   | %             | %             | 31/03/2023 | 31/03/2022 | % | % |
| <b>Audit</b><br>Commissariat aux comptes, certification,<br>examen des comptes individuels et consolidés<br>Emetteur AXENS AUDIT<br>Filiales intégrées globalement<br>Autres diligences et prestations directement<br>liées à la mission du commissaire aux<br>comptes<br>Emetteur AXENS AUDIT<br>Filiales intégrées globalement | 3 228        | 2 680        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>3 228</b> | <b>2 680</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les<br/>réseaux aux filiales intégrées<br/>globalement</b><br>Juridique, fiscal, social<br>Autres                                                                                                                                                                                              |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>3 228</b> | <b>2 680</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres    | 31/03/2023 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|-----------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         | 6 806 733 | 6 806 733  |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |           |            |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |           |            |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 1 133 824 | 1 133 824  |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         | 1 254 664 | 1 254 664  |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 2 388 488 | 2 388 488  |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         | 1 420 869 | 1 420 869  |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 3 034 573 | 3 034 573  |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 4 455 442 | 4 455 442  |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         | 13 501    | 13 501     |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 54 549    | 54 549     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 68 050    | 68 050     |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         |           |            |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**ARNAUD DEMOLITION  
SARL CHAPERON ET CIE7 158 858  
1 293 566100,00  
100,002 057 955  
410 543**2. Participations (10 à 50 %)****B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

**2. Participations non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

« HAD »  
SARL au capital de 10 000 000 €  
- : -  
Siège social : LA TALAUDIERE (Loire)  
370 rue Albert Camus – Z.I. de Molina La Chazotte  
- : -  
R.C.S. : SAINT ETIENNE 535 363 204  
- : -

**EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by several loops and a final flourish.

« HAD »  
SARL au capital de 10 000 000 €  
- : -  
Siège social : LA TALAUDIERE (Loire)  
370 rue Albert Camus – Z.I. de Molina La Chazotte  
- : -  
R.C.S. : SAINT ETIENNE 535 363 204  
- : -

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES**

**DU 26 SEPTEMBRE 2023**

**APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 31 MARS 2023**

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après en avoir délibéré, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023, s'élevant à 3 889 709,10 €, comme suit :

|                                                                       |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|
| - 5 % au compte « Réserve Légale », soit la somme de .....            | 194 485,46 €   |
| - Aux associés à titre de dividendes, soit la somme de.....           | 2 000 000,00 € |
| - Le solde au compte « Réserves Facultatives », soit la somme de..... | 1 695 223,64 € |
|                                                                       | -----          |
| TOTAL EGAL A .....                                                    | 3 889 709,10 € |

Ainsi chaque part recevra un dividende de 0,20 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 26 septembre 2023.

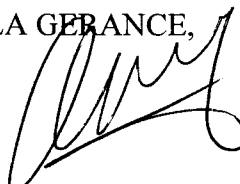
Le montant de la distribution éligible à l'abattement visé à l'article L.243 bis du CGI est de 2 000 000 €. Le montant de la distribution revenant aux personnes morales est de 2 000 000 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé que les dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| Exercice clos le : | Distribution globale | Distributions éligibles à l'abattement de 40 % * | Distributions non éligibles à l'abattement de 40 % |
|--------------------|----------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 31/03/22           | 2 000 000 €          | Sur le montant total soit 0,2 € par part         | /                                                  |
| 31/03/21           | 800 000 €            | Sur le montant total soit 0,08 € par part        | /                                                  |
| 31/03/20           | 800 000 €            | Sur le montant total soit 0,08 € par part        | /                                                  |

\* *abattement applicable si dividendes soumis au barème progressif de l'IR*

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

LA GERANCE,  


## HAD

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 000 €

370 Rue Albert Camus  
ZI de Molina la Chazotte

42350 LA TALAUDIERE

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

#### SUR LES COMPTES ANNUELS

#### EXERCICE CLOS LE 31/03/2023

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31/03/2023**

A l'Assemblée Générale de la société **HAD**

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HAD relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 1<sup>er</sup> avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Votre société décrit dans le paragraphe « Immobilisations » de l'annexe, les règles et méthodes comptables relatives aux immobilisations notamment les immobilisations non amortissables.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons validé le traitement comptable appliqué et apprécié la méthode de dépréciation.

### **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 des Gérants et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 la Gérance.

## **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.

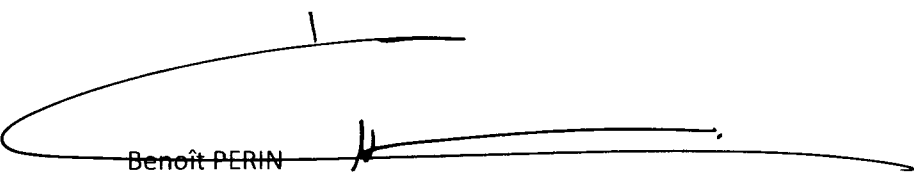
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Fait à Saint-Etienne, 11 septembre 2023

**Pour AXENS AUDIT**  
**Commissaire aux comptes**



Benoît PERIN

*Commissaire aux comptes*

*Membre de la Compagnie Régionale de Lyon-Riom*

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                 |                                                    | 31/03/2023        |                   |                   | 31/03/2022        |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                 |                                                    | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Frais d'établissement                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Frais de développement                             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Terrains                                           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Constructions                                      |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 49 958            | 49 622            | 336               | 5 907             |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 12 060            | 4 715             | 7 345             | 10 360            |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres participations                              | 15 570 000        |                   | 15 570 000        | 15 570 000        |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Prêts                                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>15 632 018</b> | <b>54 337</b>     | <b>15 577 681</b> | <b>15 586 267</b> |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                   |                   |                   |                   |
|                                 | En-cours de production de services                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Marchandises                                       |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 454 482           |                   | 454 482           | 299 833           |
|                                 | Autres créances                                    | 2 348 037         |                   | 2 348 037         | 1 314 308         |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 1 818 144         |                   | 1 818 144         | 957 280           |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Charges constatées d'avance                        | 48 138            |                   | 48 138            | 40 558            |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>4 668 802</b>  |                   | <b>4 668 802</b>  | <b>2 611 979</b>  |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>20 300 820</b> | <b>54 337</b>     | <b>20 246 482</b> | <b>18 198 246</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2023

31/03/2022

|                                                                              |                                                         |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 10 000 000        | 10 000 000        |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                   |                   |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                   |                   |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                   |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 455 691           | 428 838           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                   |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                   |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 2 158 124         | 3 647 914         |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                   |                   |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>3 889 709</b>  | <b>537 064</b>    |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                   |                   |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>16 503 524</b> | <b>14 613 815</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                   |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                   |                   |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                   |                   |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                   |                   |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                   |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 22                |                   |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 3 566 802         | 2 865 931         |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                   |                   |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 52 064            | 58 630            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 115 353           | 651 665           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                   |                   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                   |                   |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 8 718             | 8 204             |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>3 742 958</b>  | <b>3 584 431</b>  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                   |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>20 246 482</b> | <b>18 198 246</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 3 889 709,10      | 537 063,55        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 3 742 958         | 3 584 431         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 22                |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                   |                   |



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2023

31/03/2022

|                                |                                                                                                | France           | Exportation | 12 mois          | 12 mois        |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                                                         |                  |             |                  |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                                                      |                  |             |                  |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                                                        | 1 442 463        |             | 1 442 463        | 775 370        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                                                       | <b>1 442 463</b> |             | <b>1 442 463</b> | <b>775 370</b> |
|                                | Production stockée                                                                             |                  |             |                  |                |
|                                | Production immobilisée                                                                         |                  |             |                  |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                                                     |                  |             |                  |                |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges                                |                  |             | 13 894           | 11 355         |
|                                | Autres produits                                                                                |                  |             | 1                | 4              |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                                                   |                  |             | <b>1 456 358</b> | <b>786 729</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                                                         |                  |             |                  |                |
|                                | Variation de stock                                                                             |                  |             |                  |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                                                |                  |             |                  |                |
|                                | Variation de stock                                                                             |                  |             |                  |                |
|                                | Autres achats et charges externes                                                              |                  |             | 1 339 167        | 711 753        |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                                                          |                  |             | 5 247            | 17 213         |
|                                | Salaires et traitements                                                                        |                  |             |                  |                |
|                                | Charges sociales du personnel                                                                  |                  |             |                  |                |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                       |                  |             |                  |                |
|                                | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir |                  |             | 9 516            | 19 509         |
|                                | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                |                  |             |                  |                |
|                                | Dotations aux provisions                                                                       |                  |             |                  |                |
|                                | Autres charges                                                                                 |                  |             | 1                | 1              |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                                                    |                  |             | <b>1 353 931</b> | <b>748 476</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                                                |                  |             | <b>102 427</b>   | <b>38 254</b>  |



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2023

31/03/2022

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 102 427   | 38 254    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |           |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |           |           |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |           |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 3 800 304 | 500 210   |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Différences positives de change                                   |           |           |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |           |           |
| Total des produits financiers                          |                                                                   | 3 800 304 | 500 210   |
| CHARGES<br>FINANCIERS                                  | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 1 538     | 1 111     |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |           |           |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |           |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 1 538     | 1 111     |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | 3 798 765 | 499 098   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 3 901 192 | 537 352   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |           |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           | 12 100    |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
| Total des produits exceptionnels                       |                                                                   |           | 12 100    |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 680       |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           | 9 533     |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
| Total des charges exceptionnelles                      |                                                                   | 680       | 9 533     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | (680)     | 2 567     |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   | 10 803    | 2 855     |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 5 256 661 | 1 299 039 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 1 366 952 | 761 976   |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 3 889 709 | 537 064   |

(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

500 210

1 111



# 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 **20 246 482 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 256 661 euros** et un total **charges** de **1 366 952 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 889 709 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.

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

## 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.

## Disponibilités

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



# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/2023 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 49 028                                |                          | 930          |             |          | 49 958                             |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                          | 12 060                                |                          |              |             |          | 12 060                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                              | 61 088                                |                          | 930          |             |          | 62 018                             |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                          | 15 570 000                            |                          |              |             |          | 15 570 000                         |
|                       | Autres titres immobilisés                                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                              | 15 570 000                            |                          |              |             |          | 15 570 000                         |
| TOTAL                 |                                                                                | 15 631 088                            |                          | 930          |             |          | 15 632 018                         |



# Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/03/2023 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 43 121                                | 6 501                    |             | 49 622                             |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                              | 1 700                                 | 3 015                    |             | 4 715                              |
|                       | Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>44 821</b>                         | <b>9 516</b>             |             | <b>54 337</b>                      |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>44 821</b>                         | <b>9 516</b>             |             | <b>54 337</b>                      |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | 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                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |               |             |            |
| 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                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| 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

|                                                                   |                                               | 31/03/2023       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |                  |                  |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 454 482          | 454 482          |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                  |                  |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 26 175           | 26 175           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |             |
|                                                                   | Divers                                        |                  |                  |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 1 730 213        | 1 730 213        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 591 649          | 591 649          |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 48 138           | 48 138           |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>2 850 658</b> | <b>2 850 658</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               | 1 730 213        |                  |             |

|                                                    |                                                      | 31/03/2023       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 22               | 22               |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                  |                  |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                  |                  |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 52 064           | 52 064           |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |                  |                  |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |                  |                  |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 31 242           | 31 242           |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 75 747           | 75 747           |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 8 364            | 8 364            |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 3 566 802        | 3 566 802        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 8 718            | 8 718            |           |               |
|                                                    | Dettes représentative de titres empruntés            |                  |                  |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |           |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>3 742 958</b> | <b>3 742 958</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                  |                  |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                  |                  |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |           |               |



Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/03/2023 | Nombre        | Val. Nominale | Montant       |
|--------------------------|----------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 10 000 000,00 | 1,0000        | 10 000 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |               |               |               |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |               |               |               |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 10 000 000,00 | 1,0000        | 10 000 000,00 |



## Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 31/03/2023 | 31/03/2022 | Variations % |
|------------------------------------------|------------|------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations |            |            |              |
| Autres immobilisations financières       |            |            |              |
| Autres créances clients                  |            |            |              |
| Autres créances                          |            |            |              |
| <b>TOTAL</b>                             |            |            |              |

|  |
|--|
|  |
|--|



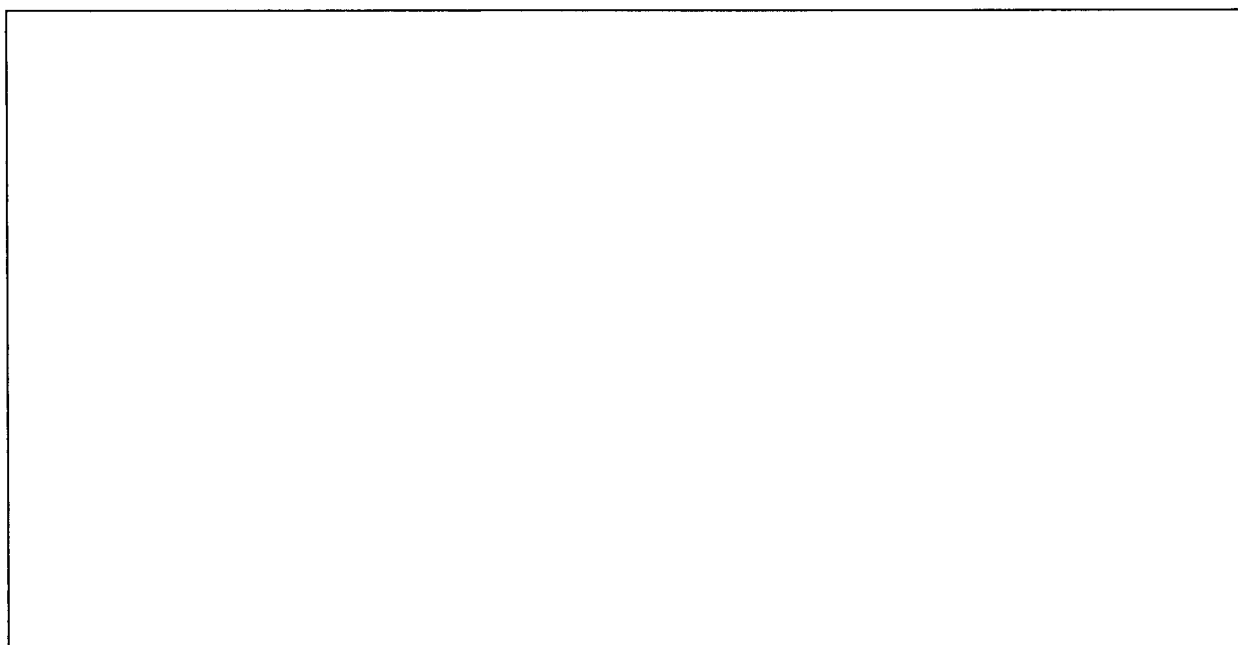
## Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 31/03/2023    | 31/03/2022    | Variations    | %            |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |               |               |               |              |
| Autres emprunts obligataires                           |               |               |               |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 22            |               | 22            |              |
| Emprunts et dettes financières divers                  |               |               |               |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 34 106        | 20 044        | 14 062        | 70.16        |
| Dettes fiscales et sociales                            | 8 364         | 5 992         | 2 372         | 39.59        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |               |               |               |              |
| Autres dettes                                          |               |               |               |              |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>42 492</b> | <b>26 036</b> | <b>16 456</b> | <b>63.21</b> |



## Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 31/03/2023    | 31/03/2022    | Variations   | %            |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 48 138        | 40 558        | 7 580        | 18,69        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |               |               |              |              |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |               |               |              |              |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>48 138</b> | <b>40 558</b> | <b>7 580</b> | <b>18,69</b> |



Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 31/03/2023 | 31/03/2022 | Variations % |
|---------------------------------------------|------------|------------|--------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |            |            |              |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |            |              |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |            |              |
| TOTAL                                       |            |            |              |



# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

|                                                                                            | 31/03/2023   | 31/03/2022   | %             | %             | 31/03/2023 | 31/03/2022 | % | % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| <b>Audit</b>                                                                               |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur AXENS AUDIT                                                                       | 3 228        | 2 680        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur AXENS AUDIT                                                                       |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          | <b>3 228</b> | <b>2 680</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres                                                                                     |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>3 228</b> | <b>2 680</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |



# Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres    | 31/03/2023 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|-----------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         | 6 806 733 | 6 806 733  |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         |           |            |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         |           |            |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 1 133 824 | 1 133 824  |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         | 1 254 664 | 1 254 664  |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 2 388 488 | 2 388 488  |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         | 1 420 869 | 1 420 869  |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 3 034 573 | 3 034 573  |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 4 455 442 | 4 455 442  |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         | 13 501    | 13 501     |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 54 549    | 54 549     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |           |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 68 050    | 68 050     |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         |           |            |



## Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 31/03/2023                                  |  |                     |                                         |                                         |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |                     |                                         |                                         |
| ARNAUD DEMOLITION                           |  | 7 158 858           | 100,00                                  | 2 057 955                               |
| SARL CHAPERON ET CIE                        |  | 1 293 566           | 100,00                                  | 410 543                                 |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |                     |                                         |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |                     |                                         |                                         |

