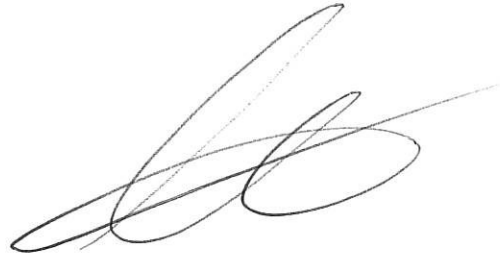


**SARL FA & CO**  
**1 route de bregadon**  
**56250 LA VRAIE-CROIX**

**Période du 1 octobre 2022 au 30 septembre 2023**

*certifié conforme à l'original*



**TALENZ GROUPE FIDORG**

18 rue Claude Bloch  
14000 CAEN  
02.31.68.11.12  
vire@talenz-fidorg.fr  
www.fidorg.talenz.fr



## COMPTES DE RÉSULTAT

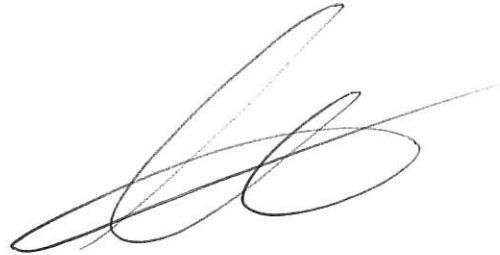
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Production vendue (biens et services)	305 887,35	265 127,56	40 759,79	15,37
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>305 887,35</b>	<b>265 127,56</b>	<b>40 759,79</b>	<b>15,37</b>
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	6 600,00		6 600,00	
Autres produits	8,94	8,77	0,17	1,94
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>312 496,29</b>	<b>265 136,33</b>	<b>47 359,96</b>	<b>17,86</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes	13 535,38	4 293,69	9 241,69	215,24
Impôts, taxes et versements assimilés	3 358,20	1 852,03	1 506,17	81,33
Salaires et traitements	152 428,77	150 704,12	1 724,65	1,14
Charges sociales	95 702,53	63 013,04	32 689,49	51,88
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	499,72	499,72		
Autres charges	1,67	2,93	-1,26	-43,00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>265 526,27</b>	<b>220 365,53</b>	<b>45 160,74</b>	<b>20,49</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>46 970,02</b>	<b>44 770,80</b>	<b>2 199,22</b>	<b>4,91</b>
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
<b>Produits financiers</b>				
De participation	200 000,00		200 000,00	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>200 000,00</b>		<b>200 000,00</b>	
<b>Charges financières</b>				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>200 000,00</b>		<b>200 000,00</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT</b> <small>avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</small>	<b>246 970,02</b>	<b>44 770,80</b>	<b>202 199,22</b>	<b>451,63</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				
Impôt sur les bénéfices (X)	9 993,00	7 480,00	2 513,00	33,60
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>512 496,29</b>	<b>265 136,33</b>	<b>247 359,96</b>	<b>93,30</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>275 519,27</b>	<b>227 845,53</b>	<b>47 673,74</b>	<b>20,92</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>236 977,02</b>	<b>37 290,80</b>	<b>199 686,22</b>	<b>535,48</b>

**SARL FA & CO**  
**1 route de bregadon**  
**56250 LA VRAIE-CROIX**

**Période du 1 octobre 2022 au 30 septembre 2023**

*certifié conforme à l'original*



**TALENZ GROUPE FIDORG**

18 rue Claude Bloch  
14000 CAEN  
02.31.68.11.12  
vire@talenz-fidorg.fr  
www.fidorg.talenz.fr



**BILAN - ACTIF**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

<b>ACTIF</b>	Valeurs au 30/09/23			Valeurs au 30/09/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 499,17	1 061,05	438,12	937,84
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	384 990,00		384 990,00	384 000,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>386 489,17</b>	<b>1 061,05</b>	<b>385 428,12</b>	<b>384 937,84</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	18 954,54		18 954,54	22 421,00
Autres créances (3)	4 136,22		4 136,22	122,00
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
Disponibilités	289 484,96		289 484,96	48 751,88
Charges constatées d'avance (3)	649,44		649,44	642,50
<b>TOTAL (II)</b>	<b>313 225,16</b>		<b>313 225,16</b>	<b>71 937,38</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)</b>	<b>699 714,33</b>	<b>1 061,05</b>	<b>698 653,28</b>	<b>456 875,22</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

**BILAN - PASSIF**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital (dont versé : 376 000,00 )	376 000,00	376 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 893,00	28,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	35 953,50	527,70
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	236 977,02	37 290,80
SITUATION NETTE	650 823,52	413 846,50
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>650 823,52</b>	<b>413 846,50</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>DETTES (I)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 922,76	1 780,18
Dettes fiscales et sociales	45 907,00	41 248,54
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>47 829,76</b>	<b>43 028,72</b>
Écarts de conversion passif (IV)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>698 653,28</b>	<b>456 875,22</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	47 829,76	43 028,72
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

# FA & CO

Société à Responsabilité Limitée au capital de 376 000 €

Siège social : 1 Route de Bregadon

56250 LA VRAIE-CROIX

RCS VANNES B 885 190 272

## PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 04 MARS 2024

*L'an deux mille vingt-quatre*

*Le quatre mars*

*A onze heures*

Les associés de « **FA & CO** », Société à Responsabilité Limitée au capital de 376 000 Euros, divisé en 37 600 parts de 10 Euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

### Sont présents :

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| ▪ Monsieur Frédéric HOUTTEVILLE        | 18 847 parts sociales |
| ▪ Madame Antonia HAMERSMIT HOUTTEVILLE | 18 753 parts sociales |

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Frédéric HOUTTEVILLE, gérant associé.

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

### ORDRE DU JOUR

- ✓ Approbation des comptes de l'exercice clos le **30/09/2023** et quitus à la gérance,
- ✓ Affectation du résultat de l'exercice,
- ✓ Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce, et décision à cet égard,
- ✓ Nomination d'un Commissaire aux Comptes
- ✓ Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- La feuille de présence,
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au **30/09/2023**,
- ✓ Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce,
- ✓ Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce, établi par la gérance.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **30 septembre 2023**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le **30 septembre 2023**.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et après avoir constaté que les comptes font apparaître un **bénéfice de 236 977,02 €**, décide de l'affecter comme suit :

- Au compte « **Réserve légale** » 11 849,00 €
- Le solde au compte « **Autres réserves** » 225 128,02 €

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du Commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

### QUATRIEME RESOLUTION

Compte-tenu du dépassement des seuils légaux liés à l'obligation de nommer un Commissaire aux comptes, l'Associée Unique, décide de nommer :

- **IN EXTENSO SECAG**  
26 Route de Coutances  
50350 DONVILLE LES BAINS

En qualité de Commissaire aux comptes de la société pour une durée de six exercices soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 30/09/2029.

### CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Gérant et les associés présents ou représentés.

**Frédéric HOUTTEVILLE**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'FH', written over a horizontal line.

**Antonia HAMERSMIT HOUTTEVILLE**

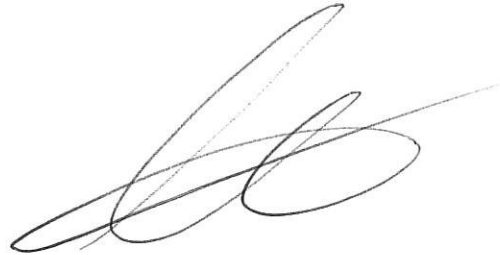
A handwritten signature in black ink, appearing to be 'AH', written over a horizontal line.



**SARL FA & CO**  
**1 route de bregadon**  
**56250 LA VRAIE-CROIX**

**Période du 1 octobre 2022 au 30 septembre 2023**

*certifié conforme à l'original*



**TALENZ GROUPE FIDORG**

18 rue Claude Bloch  
14000 CAEN  
02.31.68.11.12  
vire@talenz-fidorg.fr  
www.fidorg.talenz.fr



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 698 653,28 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 236 977,02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/01/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

**Immobilisations incorporelles**

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

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Immobilisations corporelles**

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

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

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

**Immobilisations financières****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

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

**Stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

**Créances**

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

**Provisions réglementées**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORP. / INCURP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>			
CORP. / CURP.	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Instal. générale, agencts & aménagts divers			
Autres immos corporelles		1 499		
Matériel de transport				
Matériel de bureau & info., mobilier				
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	<b>TOTAL III</b>	<b>1 499</b>		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	384 000		990
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	<b>TOTAL IV</b>	<b>384 000</b>		<b>990</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	<b>385 499</b>		<b>990</b>

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORP. / INCURP.	Frais d'éts, de recherche & de dével. <b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>				
CORP. / CURP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Instal. générale, agencts, aménagts d.				
Autres immos corporelles				1 499	
Matériel de transport					
Mat.bureau, info., mob.					
Emballages récup. div.					
Immos corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	<b>TOTAL III</b>			<b>1 499</b>	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			384 990	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	<b>TOTAL IV</b>			<b>384 990</b>	
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>386 489</b>	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles					
<b>TOTAL</b>					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	561	500		1 061
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>561</b>	<b>500</b>		<b>1 061</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>561</b>	<b>500</b>		<b>1 061</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements Fonds commercial Autres immos incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corpor.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations							

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## Détermination de la valeur actuelle

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
<b>TOTAL</b>				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 955	18 955	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	126	126	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)	4 010	4 010		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	649	649		
<b>TOTAUX</b>		<b>23 740</b>	<b>23 740</b>	
RENOVOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 923	1 923		
Personnel & comptes rattachés		16 060	16 060		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		12 340	12 340		
Etat & autres collectives		3 050	3 050		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 172	12 172		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes & assimilés		2 285	2 285		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>47 830</b>	<b>47 830</b>		
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

**CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	757
Dettes fiscales et sociales	22 021
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>22 779</b>

