

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

DocuSigned by:


Gilles REGUILLON
 6CAE1BD9F78D4B0...

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	512 743		512 743	477 238
	Montant net du chiffre d'affaires	512 743		512 743	477 238
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			32 072	16 219
	Autres produits			561	63
Total des produits d'exploitation (1)				545 376	493 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			158 642	197 320
	Impôts, taxes et versements assimilés			61 300	2 879
	Salaires et traitements			362 502	339 990
	Charges sociales du personnel			11 011	13 734
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 579	14 350
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7	47
Total des charges d'exploitation (2)				607 040	568 320
RESULTAT D'EXPLOITATION				(61 664)	(74 800)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(61 664)	(74 800)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	750	63
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	13 851	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		14 601	63
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		13 851
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 108	2 590
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		30 108	16 441
RESULTAT FINANCIER		(15 507)	(16 379)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(77 171)	(91 178)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		651 240
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 460	
Total des produits exceptionnels		2 460	651 240
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		85 594
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 215	21 088
Total des charges exceptionnelles		10 215	106 682
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(7 755)	544 558
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(30 710)	(27 873)
TOTAL DES PRODUITS		562 437	1 144 822
TOTAL DES CHARGES		616 653	663 570
RESULTAT DE L'EXERCICE		(54 216)	481 252
(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			

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
DocuSigned by:  Gilles REGUILLON 6CAE1BD9F78D4B0... en euros Capital souscrit non appele (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	91 455	63 075	28 380	39 499	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 056 393		5 056 393	4 183 639	
Créances rattachées à des participations	699 800		699 800	366 298	
Autres titres immobilisés	502 416		502 416	333 321	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		6 350 065	63 075	6 286 990	4 922 757
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	46 863		46 863	114 130
	Autres créances	390 236		390 236	396 094
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	57 077		57 077	557 501	
Charges constatées d'avance	5 294		5 294	3 560	
TOTAL (III)		499 470		499 470	1 071 285
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)		6 849 535	63 075	6 786 460
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					
150 000					
150 000					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	220 799	220 799
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	44 160	44 160
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 594 288	5 113 035
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(54 216)	481 252
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	32 941	22 726
Total des capitaux propres		5 837 971	5 881 972
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	400 955	593
	Emprunts et dettes financières divers (3)		20 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 787	31 534
	Dettes fiscales et sociales	49 040	57 755
	DETTE DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	436 377	
	Autres dettes	19 329	2 188
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		948 489	112 069
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		6 786 460	5 994 041
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(54 216,16)	481 252,35
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		167 807	112 069
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		405	593
(3) Dont emprunts participatifs			

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

G.R.H.

Société à responsabilité limitée
au capital de 220 799 €
4 Impasse du Vieux Château
38550 Saint-Maurice-L'Exil

Exercice clos le 30 septembre 2023

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris - Ile de France et membre de la
Compagnie régionale de Versailles et du
Centre
RCS Nanterre B 632 013 843
44, quai Charles de Gaulle
CS 60095
69463 Lyon cedex 06

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

G.R.H.

Exercice clos le 30 septembre 2023

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **G.R.H.** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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.

La note « Immobilisations financières » de l'annexe des comptes annuels expose les options retenues pour apprécier, à chaque clôture, la valeur des titres de participation. Nos travaux ont consisté à analyser les données sur lesquelles se fondent ces estimations et à nous assurer du caractère approprié de la position retenue par votre société.

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 la gérance et les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion de la gérance.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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. 821-55 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.

Lyon, le 27 mars 2024

Le Commissaire aux Comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Françoise Méchin
Associée

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	91 455	63 075	28 380	39 499
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 056 393		5 056 393	4 183 639
	Créances rattachées à des participations	699 800		699 800	366 298
	Autres titres immobilisés	502 416		502 416	333 321
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	6 350 065	63 075	6 286 990	4 922 757
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	46 863		46 863	114 130
	Autres créances	390 236		390 236	396 094
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	57 077		57 077	557 501
	Charges constatées d'avance	5 294		5 294	3 560
	TOTAL (III)	499 470		499 470	1 071 285
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 849 535	63 075	6 786 460	5 994 041
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				150 000	150 000

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	220 799	220 799
	RESERVES		
	Réserve légale	44 160	44 160
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 594 288	5 113 035
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(54 216)	481 252
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	32 941	22 726
	Total des capitaux propres	5 837 971	5 881 972
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	400 955	593
	Emprunts et dettes financières divers (3)		20 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 787	31 534
	Dettes fiscales et sociales	49 040	57 755
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	436 377	
	Autres dettes	19 329	2 188
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	948 489	112 069
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 786 460	5 994 041
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(54 216,16)	481 252,35
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		167 807	112 069
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		405	593
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	512 743		512 743	477 238
	Montant net du chiffre d'affaires	512 743		512 743	477 238
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			32 072	16 219
	Autres produits			561	63
Total des produits d'exploitation (1)				545 376	493 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			158 642	197 320
	Impôts, taxes et versements assimilés			61 300	2 879
	Salaires et traitements			362 502	339 990
	Charges sociales du personnel			11 011	13 734
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 579	14 350
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7	47
Total des charges d'exploitation (2)				607 040	568 320
RESULTAT D'EXPLOITATION				(61 664)	(74 800)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(61 664)	(74 800)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	750	63
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	13 851	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		14 601	63
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		13 851
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 108	2 590
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		30 108	16 441
RESULTAT FINANCIER		(15 507)	(16 379)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(77 171)	(91 178)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		651 240
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 460	
Total des produits exceptionnels		2 460	651 240
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		85 594
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 215	21 088
Total des charges exceptionnelles		10 215	106 682
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(7 755)	544 558
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(30 710)	(27 873)
TOTAL DES PRODUITS		562 437	1 144 822
TOTAL DES CHARGES		616 653	663 570
RESULTAT DE L'EXERCICE		(54 216)	481 252

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 786 460** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **562 437** euros et un total **charges** de **616 653** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-54 216** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent clos le **30/09/2022** avait une durée de **12** mois.

Fait marquant :

Au cours de l'année 2023, la société GRH a procédé à l'acquisition d'une partie des actions de la société CHAMATEX GROUP. Le pourcentage de détention au 30 septembre 2023 passe de 44,20% à 50,81%. Suite à une augmentation de capital constatée chez CHAMATEX GROUP le 10 octobre 2023, ce pourcentage de détention est ramené à 49,85%.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le **30/09/2023** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange, ou à leur coût

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

de production.

En application des dispositions du PCG issues des règlements CRC 2002-10 et 2004-06, il a été procédé à une analyse des immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : N/A
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

* Installations et agencements	:	5 à 10 ans
* Matériel de bureau et informatique	:	3 à 5 ans
* Mobilier	:	3 à 10 ans

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.

Immobilisations financières

La valeur des titres de participation ainsi que des autres titres immobilisés est constituée par le prix d'acquisition.

Une dépréciation est éventuellement constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure au prix d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage pour l'entreprise ; Elle est déterminée, selon les caractéristiques propres à chaque filiale, par rapport aux capitaux propres ré-estimés de la filiale, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir, notamment à travers l'actualisation des flux futurs de trésorerie.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou implicite.

Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédits d'impôts recherche

La société bénéficie d'un crédit d'impôt recherche d'un montant de 30.710 € au titre de l'année 2022.

Acte de gage tiers garant

La société GRH a nanti des avoirs détenus à la Société Générale à hauteur de 400.000 euros, au profit de sa filiale la SCI GLCM afin de garantir ses engagements.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			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 sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	22 597					22 597
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	68 858					68 858
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 455					91 455
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 549 937		1 206 257			5 756 194
	Autres titres immobilisés	347 172		155 244			502 416
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 897 109		1 361 501			6 258 610
TOTAL		4 988 564		1 361 501			6 350 065

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 264	2 460		11 724
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	31 819	11 119		42 938
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		41 084	13 579		54 662
TOTAL		41 084	13 579		54 662

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	22 726	10 215		32 941
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	22 726	10 215		32 941
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles	10 872		2 460	8 413
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières	13 851		13 851	
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 724		16 311	8 413
TOTAL GENERAL		47 450	10 215	16 311	41 354
Dont dotations et reprises { - d'exploitation					
{ - financières				13 851	
{ - exceptionnelles			10 215	2 460	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	699 800		699 800
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	46 863	46 863	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 710	30 710	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 836	3 836	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	205 000	205 000	
	Débiteurs divers	150 690	690	150 000
	Charges constatées d'avances	5 294	5 294	
	TOTAL DES CREANCES	1 142 194	292 393	849 800
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	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)	405	405		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	400 550	56 245	250 522	93 783
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	42 787	42 787		
	Personnel et comptes rattachés	6 725	6 725		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 765	17 765		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 501	15 501		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 051	9 051		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	436 377			436 377
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	19 329	19 329		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	948 489	167 807	250 522	530 160
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		436 377			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		36 023			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		220 799,00	1,0000	220 799,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		220 799,00	1,0000	220 799,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		47 553
Autres créances clients		46 863
Factures à établir	46 863	
Autres créances		690
Fournisseurs avoirs à obtenir	690	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		73 777
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		600
<i>Intérêt courus sur emprunt</i>	196	
<i>Intérêts courus</i>	405	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 254
<i>Factures non parvenues</i>	22 254	
Dettes fiscales et sociales		31 594
<i>Provision congés à payer</i>	6 725	
<i>Provison chg sociales s/ cp</i>	3 507	
<i>Rsi-charges à payer</i>	12 550	
<i>Etat, charges à payer</i>	6 841	
<i>Taxe apprentissage à payer</i>	784	
<i>Formation continue à payer</i>	1 188	
Autres dettes		19 329
<i>Charges à payer</i>	19 329	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
Chamatex Group			9 352	7 956 314	50,81	5 004 548	5 004 548
GLCM			500	(63 172)	99,60	498	498
2. Participations (10 à 50 %)							
CLLA			1 500	(11 050)	18,00	270	270
1. Filiales (Plus de 50 %)			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
Chamatex Group					1 506 316	(504 654)	
GLCM			699 800			(50 326)	
2. Participations (10 à 50 %)							
CLLA			205 000		247 201	3 858	
B. Renseignements globaux			Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
			françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

G.R.H.

Société à responsabilité limitée au capital de 220 799 euros
Siège social : 4 impasse du Vieux Château 38550 SAINT-MAURICE-L'EXIL
388 824 294 RCS VIENNE

(Ci-après la « **Société** »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2024

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 d'un montant de 54.216 euros en intégralité sur le poste « Autres réserves » qui est ainsi ramené à 5.540.072 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a pas eu de distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024 :

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

Certifie conforme

Le gérant

Monsieur Gilles REGUILLON

DocuSigned by:

6CAE1BD9F78D4B0...

Règles et Méthodes Comptables

DocuSigned by:
 Gilles REGUILLON
6CAE1BD9F78D4B0...
Etat exprime 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 **6 786 460** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **562 437** euros et un total **charges** de **616 653** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-54 216** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent clos le **30/09/2022** avait une durée de **12** mois.

Fait marquant :

Au cours de l'année 2023, la société GRH a procédé à l'acquisition d'une partie des actions de la société CHAMATEX GROUP. Le pourcentage de détention au 30 septembre 2023 passe de 44,20% à 50,81%. Suite à une augmentation de capital constatée chez CHAMATEX GROUP le 10 octobre 2023, ce pourcentage de détention est ramené à 49,85%.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le **30/09/2023** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange, ou à leur coût

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

de production.

En application des dispositions du PCG issues des règlements CRC 2002-10 et 2004-06, il a été procédé à une analyse des immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : N/A
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

* Installations et agencements	:	5 à 10 ans
* Matériel de bureau et informatique	:	3 à 5 ans
* Mobilier	:	3 à 10 ans

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.

Immobilisations financières

La valeur des titres de participation ainsi que des autres titres immobilisés est constituée par le prix d'acquisition.

Une dépréciation est éventuellement constituée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure au prix d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à leur valeur d'usage pour l'entreprise ; Elle est déterminée, selon les caractéristiques propres à chaque filiale, par rapport aux capitaux propres ré-estimés de la filiale, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir, notamment à travers l'actualisation des flux futurs de trésorerie.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou implicite.

Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédits d'impôts recherche

La société bénéficie d'un crédit d'impôt recherche d'un montant de 30.710 € au titre de l'année 2022.

Acte de gage tiers garant

La société GRH a nanti des avoirs détenus à la Société Générale à hauteur de 400.000 euros, au profit de sa filiale la SCI GLCM afin de garantir ses engagements.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			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 sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	22 597					22 597
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	68 858					68 858
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 455					91 455
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 549 937		1 206 257			5 756 194
	Autres titres immobilisés	347 172		155 244			502 416
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 897 109		1 361 501			6 258 610
TOTAL		4 988 564		1 361 501			6 350 065

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 264	2 460		11 724
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	31 819	11 119		42 938
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 084	13 579		54 662
TOTAL		41 084	13 579		54 662

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

Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	22 726	10 215		32 941
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	22 726	10 215		32 941
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	10 872		2 460	8 413
		13 851		13 851	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 724		16 311	8 413
	TOTAL GENERAL	47 450	10 215	16 311	41 354
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 215	13 851 2 460	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	699 800		699 800
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	46 863	46 863	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 710	30 710	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 836	3 836	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	205 000	205 000	
	Débiteurs divers	150 690	690	150 000
	Charges constatées d'avances	5 294	5 294	
	TOTAL DES CREANCES	1 142 194	292 393	849 800
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	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)	405	405		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	400 550	56 245	250 522	93 783
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	42 787	42 787		
	Personnel et comptes rattachés	6 725	6 725		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 765	17 765		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 501	15 501		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 051	9 051		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	436 377			436 377
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	19 329	19 329		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	948 489	167 807	250 522	530 160
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		436 377			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		36 023			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		220 799,00	1,0000	220 799,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		220 799,00	1,0000	220 799,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		47 553
Autres créances clients		46 863
Factures à établir	46 863	
Autres créances		690
Fournisseurs avoirs à obtenir	690	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		73 777
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		600
<i>Intérêt courus sur emprunt</i>	196	
<i>Intérêts courus</i>	405	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 254
<i>Factures non parvenues</i>	22 254	
Dettes fiscales et sociales		31 594
<i>Provision congés à payer</i>	6 725	
<i>Provison chg sociales s/ cp</i>	3 507	
<i>Rsi-charges à payer</i>	12 550	
<i>Etat, charges à payer</i>	6 841	
<i>Taxe apprentissage à payer</i>	784	
<i>Formation continue à payer</i>	1 188	
Autres dettes		19 329
<i>Charges à payer</i>	19 329	

Etat exprimé en euros		30/09/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) Chamatex Group GLCM 2. Participations (10 à 50 %) CLLA <								