

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	11 004 458	100	10 819 061	100	185 397	2
Montant net du chiffre d'affaires	11 004 458	100	10 819 061	100	185 397	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	47 799		44 853		2 946	7
Autres produits	10		3		7	221
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	11 052 267	100	10 863 917	100	188 350	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	3 389 728	31	3 193 588	30	196 139	6
Impôts, taxes et versements assimilés	139 748	1	89 745	1	50 002	56
Salaires et traitements	3 285 901	30	3 473 188	32	-187 287	-5
Charges sociales	1 364 981	12	1 489 787	14	-124 806	-8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	210 617	2	255 270	2	-44 653	-17
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	21		1		19	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 390 995	76	8 501 580	79	-110 584	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 661 272	24	2 362 338	22	298 934	13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

		Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers							
De participation (3)		2 204 956	20	2 455 615	23	-250 659	-10
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)							
Autres intérêts et produits assimilés (3)		82 193	1	7 230		74 963	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		2 287 149	21	2 462 845	23	-175 696	-7
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées (4)		153 266	1	78 701	1	74 565	95
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		153 266	1	78 701	1	74 565	95
RÉSULTAT FINANCIER		2 133 883	19	2 384 143	22	-250 261	-10
RÉSULTAT COURANT avant impôts		4 795 154	44	4 746 481	44	48 673	1
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital		231		26 459		-26 229	-99
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		231		26 459		-26 229	-99
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital		28		191		-163	-85
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		28		191		-163	-85
RESULTAT EXCEPTIONNEL		203		26 269		-26 066	-99
Participation des salariés aux résultats							
Impôt sur les bénéfices		665 513	6	650 935	6	14 578	2
TOTAL DES PRODUITS		13 339 647	121	13 353 221	123	-13 575	
TOTAL DES CHARGES		9 209 802	84	9 231 407	85	-21 604	
Bénéfice ou Perte		4 129 845	38	4 121 815	38	8 030	



Exercice clos le 30 septembre **2023**

Comptes annuels

SA GROUPE Y MANAGEMENT



BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/23		Valeurs au 30/09/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	376 547	228 598	147 949	25 713
Fonds commercial (1)	560 000		560 000	560 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 002 771	685 069	317 702	295 366
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	19 573 164		19 573 164	18 526 381
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	800		800	800
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	21 513 282	913 667	20 599 615	19 408 261
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 754		7 754	5 101
Créances				
Clients (3)	1 659		1 659	7 560
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	1 678 835		1 678 835	1 864 906
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	47 340		47 340	144 735
Fournisseurs débiteurs	43 493		43 493	941
Groupe et associés (3)	3 707 502		3 707 502	3 336 735
Débiteurs divers (3)	3 000		3 000	4 812
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	500 000		500 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	394 385		394 385	73 570
Charges constatées d'avance (3)	197 415		197 415	151 823
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 581 384		6 581 384	5 590 183
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	28 094 666	913 667	27 180 999	24 998 444

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 2 216 190)	2 216 190	2 009 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport	479 370	479 370
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	200 925	195 015
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 474 138	2 096 728
Report à nouveau	668	426
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 129 845	4 121 815
SITUATION NETTE	13 501 135	8 902 603
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 501 135	8 902 603
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		5 710
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 033 429	8 631 091
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20	20
Groupe et associés	3 429 769	3 277 917
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	65 546	
Fournisseurs	245 645	260 916
Fournisseurs, factures non parvenues	37 445	585 956
Dettes fiscales et sociales	2 559 033	3 304 637
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	308 977	29 593
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	13 679 864	16 095 841
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	27 180 999	24 998 444
(1) Dont à plus d'un an	5 131 796	6 725 566
(1) Dont à moins d'un an	8 482 521	9 370 275
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	226 747	199 364
(3) Dont emprunts participatifs		

GROUPE Y MANAGEMENT

Société anonyme au capital de 2 216 190 €

**Siège social : 53 rue des Marais
79000 NIORT**

443 755 483 RCS NIORT

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 MARS 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'administration et décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 4 129 512,91 € de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

- Résultat de l'exercice	4 129 844,50 €
- Report à nouveau antérieur	668,41 €
Total	<hr/> 4 130 512,91 €

Affectation décidée :

- Réserve légale <i>jusqu'à concurrence de 10 % du capital</i>	20 694,00 €
- Dividendes	1 616 581,00 €
- Autres réserves	2 493 000,00 €
<i>Ledit compte étant porté de 6 474 137,52 € à 8 967 137,52 €</i>	
- Report à nouveau	237,91 €
Total	<hr/> 4 130 512,91 €

L'Assemblée Générale constate que le dividende par action est de 7,2944 € pour chacune des 221 619 actions composant le capital social.

Le dividende sera mis en paiement selon les modalités suivantes :

- A compter de ce jour, à hauteur de 1 077 721 €, correspondant à un dividende par action de 4,8629 € pour chacune des 221 619 actions ;
- A compter du 30 Juin 2024, à hauteur de 538 860 €, correspondant à un dividende par action de 2,4315 € pour chacune des 221 619 actions.

Le paiement sera effectué, déduction faite, pour l'associé personne physique, des prélèvements sociaux (17,20 % du dividende brut) ainsi que du prélèvement forfaitaire non libératoire (12,80 % du dividende brut), pour les associés n'ayant pas remis à la société une attestation de dispense ou n'étant pas dispensés, et ce conformément à la publication au journal officiel en date du 31 décembre 2017 de la loi de finances pour 2018.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts, au titre de la présente distribution ou de tout autre revenu éligible à la réfaction de 40% et perçu par l'associé personne physique au cours de la même année, si option par ce dernier de l'imposition de ses revenus au barème progressif de l'impôt sur les revenus (conformément à la publication au journal officiel en date du 31 décembre 2017 de la loi de finances pour 2018).

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

	Exercice clos le 30/09/2020	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30.09.2022
Montant total des dividendes distribués	751 150 €	1 336 400 €	1 453 390 €
Dividende payé par action	4,1675 €	6,5828 €	7,2335 €
Dividendes distribués éligibles à l'abattement	751 150 €	1 336 400 €	1 453 390 €
Dividendes distribués non éligibles à l'abattement	0 €	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme.

Jean-Marc MENDES
Président Directeur Général



SA GROUPE Y MANAGEMENT

Siège social : 53, rue des Marais
79000 NIORT

RCS Niort 443 755 483

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

Exercice clos le 30 septembre 2023

Paris, le 23 février 2024



Michel AIMÉ
Commissaire aux comptes associé
SAS EXPRES

Mesdames et Messieurs,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16 mars 2021 nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SA GROUPE Y MANAGEMENT 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.

2 Fondement de l'opinion

2.1 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.

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 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, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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



4 Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés au président de la SA

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés, et pour le cas où il y a lieu, 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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de la SA.

6 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.

Paris, le 23 février 2024



Michel AIMÉ
Commissaire aux comptes associé
SAS EXPRES



États de synthèse des comptes

MA

 **ATTESTATION**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SA GROUPE Y MANAGEMENT
Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	27 180 999,11 €
Chiffre d'affaires	11 004 458,00 €
Résultat net comptable	4 129 844,50 €

Fait à NIORT,
Le 27/12/2023.

MENDES JEAN MARC,
Expert-Comptable Associé




BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/23			Valeurs au 30/09/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	376 547	228 598	147 949	25 713
Fonds commercial (1)	560 000		560 000	560 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 002 771	685 069	317 702	295 366
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	19 573 164		19 573 164	18 526 381
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	800		800	800
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	21 513 282	913 667	20 599 615	19 408 261
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 754		7 754	5 101
Créances				
Clients (3)	1 659		1 659	7 560
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	1 678 835		1 678 835	1 864 906
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	47 340		47 340	144 735
Fournisseurs débiteurs	43 493		43 493	941
Groupe et associés (3)	3 707 502		3 707 502	3 336 735
Débiteurs divers (3)	3 000		3 000	4 812
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	500 000		500 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	394 385		394 385	73 570
Charges constatées d'avance (3)	197 415		197 415	151 823
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 581 384		6 581 384	5 590 183
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	28 094 666	913 667	27 180 999	24 998 444

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)




BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 2 216 190)	2 216 190	2 009 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport	479 370	479 370
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	200 925	195 015
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 474 138	2 096 728
Report à nouveau	668	426
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 129 845	4 121 815
SITUATION NETTE	13 501 135	8 902 603
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 501 135	8 902 603
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		5 710
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 033 429	8 631 091
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20	20
Groupe et associés	3 429 769	3 277 917
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	65 546	
Fournisseurs	245 645	260 916
Fournisseurs, factures non parvenues	37 445	585 956
Dettes fiscales et sociales	2 559 033	3 304 637
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	308 977	29 593
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	13 679 864	16 095 841
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	27 180 999	24 998 444

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

5 131 796

8 482 521

226 747

6 725 566

9 370 275

199 364




COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	11 004 458	100	10 819 061	100	185 397	2
Montant net du chiffre d'affaires	11 004 458	100	10 819 061	100	185 397	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	47 799		44 853		2 946	7
Autres produits	10		3		7	221
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	11 052 267	100	10 863 917	100	188 350	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	3 389 728	31	3 193 588	30	196 139	6
Impôts, taxes et versements assimilés	139 748	1	89 745	1	50 002	56
Salaires et traitements	3 285 901	30	3 473 188	32	-187 287	-5
Charges sociales	1 364 981	12	1 489 787	14	-124 806	-8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	210 617	2	255 270	2	-44 653	-17
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	21		1		19	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 390 995	76	8 501 580	79	-110 584	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 661 272	24	2 362 338	22	298 934	13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						




COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	2 204 956	20	2 455 615	23	-250 659	-10
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	82 193	1	7 230		74 963	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 287 149	21	2 462 845	23	-175 696	-7
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	153 266	1	78 701	1	74 565	95
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	153 266	1	78 701	1	74 565	95
RÉSULTAT FINANCIER	2 133 883	19	2 384 143	22	-250 261	-10
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 795 154	44	4 746 481	44	48 673	1
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	231		26 459		-26 229	-99
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	231		26 459		-26 229	-99
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	28		191		-163	-85
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	28		191		-163	-85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	203		26 269		-26 066	-99
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	665 513	6	650 935	6	14 578	2
TOTAL DES PRODUITS	13 339 647	121	13 353 221	123	-13 575	
TOTAL DES CHARGES	9 209 802	84	9 231 407	85	-21 604	
Bénéfice ou Perte	4 129 845	38	4 121 815	38	8 030	



Annexe



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 27 180 999,11 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 129 844,50 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 27/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'invasion de l'UKRAINE par la RUSSIE, ainsi que les sanctions qui visent la RUSSIE sont sans impact sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs et passifs au 30/09/2023

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 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

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'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Concessions, logiciels et brev	1 ans



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.		Frais d'établissement et de développement TOTAL				
		Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	781 046		155 501	
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
		Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	18 474			
		Autres immos corporelles	102 932			
	Matériel de transport	914 097		199 687		
	Matériel de bureau & mobilier informatique					
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			1 035 503		199 687	
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence	18 526 381		1 046 783	
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts et autres immobilisations financières	800			
TOTAL			18 527 181		1 046 783	
TOTAL GENERAL			20 343 730		1 401 971	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
		Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			936 547	
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			18 474	
		Autres immos corporelles			102 932	
	Mat. bureau, inform., mobilier	232 419		881 365		
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			232 419		1 002 771	
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence			19 573 164	
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières			800	
TOTAL					19 573 964	
TOTAL GENERAL			232 419		21 513 282	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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		195 332	33 266		228 598
TOTAL		195 332	33 266		228 598
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	6 407	1 140		7 547
	Matériel de transport	5 697	20 586		26 283
	Mat. bureau et informatiq., mob.	728 033	155 624	232 419	651 239
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		740 137	177 351	232 419	685 069
TOTAL GENERAL		935 469	210 617	232 419	913 667

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						


ACTIF CIRCULANT
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	800		800
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 680 494	1 680 494	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 210	5 210	
	Etat & autres			
	coll. publiques	42 130	42 130	
	Impôts sur les bénéfiques Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers			
	Groupe et associés (2)	3 707 502	3 707 502	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	46 493 197 415	46 493 197 415	
TOTAUX		5 680 044	5 679 244	800
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés des - Prêts accordés en cours d'exercice (2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			




COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	197 415
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	197 415

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 678 835
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 678 835




CAPITAUX PROPRES
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200 925,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice	29 556,00	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice	8 862,00	10,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	221 619,00	10,00




ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 033 429	1 901 633	5 131 796	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20	20		
Fournisseurs & comptes rattachés	283 090	283 090		
Personnel & comptes rattachés	950 178	950 178		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	697 948	697 948		
Etat & Impôts sur les bénéfices	42 172	42 172		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	807 613	807 613		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	61 123	61 123		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 429 769	3 429 769		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	308 977	308 977		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	13 614 318	8 482 521	5 131 796	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	120 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 745 045
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	




COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 445
Dettes fiscales et sociales	1 377 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	308 977

TOTAL DES CHARGES À PAYER**1 724 381**


Annexe



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 27 180 999,11 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 129 844,50 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 27/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'invasion de l'UKRAINE par la RUSSIE, ainsi que les sanctions qui visent la RUSSIE sont sans impact sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs et passifs au 30/09/2023

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 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**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'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Concessions, logiciels et brev	1 ans

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	781 046		155 501	
	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers		18 474		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		102 932		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		914 097		199 687
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL	1 035 503		199 687	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		18 526 381		1 046 783	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		800			
			TOTAL	18 527 181		1 046 783
		TOTAL GENERAL	20 343 730		1 401 971	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORÉES	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			936 547	
	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.	Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. gal. agen. amé. divers				18 474
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				102 932
		Mat. bureau, inform., mobilier		232 419		881 365
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL	232 419		1 002 771	
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				19 573 164	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				800	
			TOTAL			19 573 964
		TOTAL GENERAL	232 419		21 513 282	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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	195 332	33 266		228 598
TOTAL	195 332	33 266		228 598
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	6 407	1 140		7 547
Matériel de transport	5 697	20 586		26 283
Mat. bureau et informatiq., mob.	728 033	155 624	232 419	651 239
Emballages récupérables divers				
TOTAL	740 137	177 351	232 419	685 069
TOTAL GENERAL	935 469	210 617	232 419	913 667

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

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

800

800

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

1 680 494

1 680 494

Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

5 210

5 210

Impôts sur les bénéfices

Etat & autres coll. publiques

Taxe sur la valeur ajoutée

42 130

42 130

Autres impôts, taxes & versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

3 707 502

3 707 502

Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)

46 493

46 493

Charges constatées d'avance

197 415

197 415

TOTAUX

5 680 044

5 679 244

800

Renvois

- (1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés
des - Prêts accordés en cours d'exercice
- (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		197 415
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	197 415

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 678 835
Autres créances		
Disponibilités		
	TOTAL	1 678 835

 **CAPITAUX PROPRES****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200 925,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice	29 556,00	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice	8 862,00	10,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	221 619,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 033 429	1 901 633	5 131 796	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20	20		
Fournisseurs & comptes rattachés	283 090	283 090		
Personnel & comptes rattachés	950 178	950 178		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	697 948	697 948		
Etat & Impôts sur les bénéfices	42 172	42 172		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	807 613	807 613		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	61 123	61 123		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 429 769	3 429 769		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	308 977	308 977		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	13 614 318	8 482 521	5 131 796	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	120 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 745 045			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 445
Dettes fiscales et sociales	1 377 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	308 977
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 724 381