

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)	1 943 656	100	1 904 032	100	39 624	2
Montant net du chiffre d'affaires	1 943 656	100	1 904 032	100	39 624	2
Production stockée	23 627	1	26 300	1	-2 673	-10
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	76 216	4	47 374	2	28 842	61
Autres produits	8		46		-37	-82
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 043 508	105	1 977 751	104	65 756	3
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	1 364 699	70	1 236 742	65	127 957	10
Impôts, taxes et versements assimilés	-4 406		33 424	2	-37 830	-113
Salaires et traitements	279 613	14	500 379	26	-220 766	-44
Charges sociales	89 615	5	167 022	9	-77 407	-46
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	13 277	1	13 277	1	-1	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	4 690		9 005		-4 315	-48
Dotations aux provisions						
Autres charges	50 353	3	2		50 351	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 797 841	92	1 959 850	103	-162 009	-8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	245 666	13	17 901	1	227 765	
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)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 961	1	3 642		10 319	283
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 961	1	3 642		10 319	283
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	336		472		-135	-29
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	336		472		-135	-29
RÉSULTAT FINANCIER	13 624	1	3 170		10 454	330
RÉSULTAT COURANT avant impôts	259 291	13	21 072	1	238 219	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	52 732	3	7 892		44 840	568
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	52 732	3	7 892		44 840	568
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	310 557	16	512		310 045	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	310 557	16	512		310 045	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-257 824	-13	7 380		-265 205	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-613		3 614		-4 227	-117
TOTAL DES PRODUITS	2 110 201	109	1 989 286	104	120 915	6
TOTAL DES CHARGES	2 108 121	108	1 964 448	103	143 673	7
Bénéfice ou Perte	2 079		24 838	1	-22 759	-92

Copie certifiée conforme
le Président,

Exercice clos le 30 septembre **2023**

Comptes annuels

SAS GROUPE Y NANTES ATLANTIQUE



BILAN - ACTIF

ACTIF

	Valeurs au 30/09/23		Valeurs au 30/09/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)	304 270		613 513
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	208 177	160 639	60 815
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	229		229
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	34 254		32 905
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	546 930	160 639	707 462
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)	95 262	8 850	48 055
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			271
Créances			
Clients (3)	256 447		282 331
Clients douteux, litigieux (3)	27 675	16 038	15 373
Clients Factures à établir (3)	377 034		150 420
Personnel et comptes rattachés (3)			
Créances fiscales et sociales (3)	151 792		109 420
Fournisseurs débiteurs			1 111
Groupe et associés (3)	13 961		247 855
Débiteurs divers (3)			
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	212 105		150 383
Charges constatées d'avance (3)	9 526		10 228
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 143 802	24 888	1 015 448
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 690 732	185 527	1 722 909

(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 : 424 350)	424 350	424 350
Primes d'émission, de fusion, d'apport		658 600
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	29 800	28 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	459 000	26 000
Report à nouveau	432	1 294
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 079	24 838
SITUATION NETTE	915 661	1 163 582
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13 252	13 252
TOTAL CAPITAUX PROPRES	928 913	1 176 834
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		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 902	58 223
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	115 943	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	3 589	62 663
Fournisseurs, factures non parvenues	221 273	65 024
Dettes fiscales et sociales	161 003	168 734
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	16 651	31 333
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	45 930	160 099
TOTAL DETTES	576 291	546 075
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 505 205	1 722 909
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	576 291	546 075
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 333
(3) Dont emprunts participatifs		

GROUPE Y NANTES ATLANTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 424 350 €

Siège social : 3 chemin du Pressoir Chênaie

44100 NANTES

352 657 993 RCS NANTES

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 décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 2 079,33 € de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter

- Résultat de l'exercice	2 079,33 €
- Report à nouveau antérieur	432,13 €
Total	<u>2 511,46 €</u>

Affectation

- A la Réserve légale, dotée à hauteur de 5% du bénéfice distribuable	104,00 €
- Au compte « Autres Réserves »	2 400,00 €
- Report à nouveau	7,46 €
Total	<u>2 511,46 €</u>

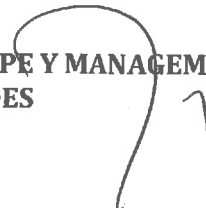
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les montants des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	Exercice clos le 30/09/2020	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2022
Montant total des dividendes distribués	147 600 €	95 940 €	250 000 €
Dividende payé par action	8 €	5,20 €	13,55 €
Dividendes distribués éligibles à l'abattement	147 600 €	95 940 €	250 000 €
Dividendes distribués non éligibles à l'abattement	0 €	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme.

**Pour la SA GROUPE Y MANAGEMENT - Présidente
Jean-Marc MENDES**



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 1 505 204,50 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 079,33 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.

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

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 de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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
- Concessions, logiciels	1 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

STOCKS

Les encours de prestations de services correspondent à des travaux réalisés n'ayant pas encore fait l'objet d'une facturation définitive.

Ces en-cours sont évalués sur la base des temps passés et valorisés au taux horaire théorique par collaborateur, sous déduction des facturations déjà émises.

Dans les cas où la facturation émise est supérieure à l'évaluation de l'en-cours à la date de clôture, un produit constaté d'avance est inscrit dans les comptes.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

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	613 513			
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	69 257			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique	149 504			
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL	218 761			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		229			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		32 905		1 349	
		TOTAL	33 134		1 349	
	TOTAL GENERAL		865 408		1 349	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		309 243	304 270	
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			69 257	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier	10 584		138 920	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL		10 584	208 177	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				229	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				34 254	
		TOTAL			34 483	
	TOTAL GENERAL			319 827	546 930	

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				
TOTAL				
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.	66 263	1 881	68 144
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	91 683	11 396	10 584
	Emballages récupérables divers			
TOTAL		157 947	13 277	10 584
TOTAL GENERAL		157 947	13 277	10 584
				160 639
				160 639

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	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					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements	13 252			13 252
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	13 252			13 252
Provisions pour litiges				
Prov. pour garanties données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				
Sur immobilisations				
- incorporelles				
- corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- titres de participation				
- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours	23 580		14 730	8 850
Sur comptes clients	62 282	4 690	50 934	16 038
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	85 862	4 690	65 664	24 888
TOTAL GÉNÉRAL	99 114	4 690	65 664	38 140
Dont provisions pour pertes à terminaison				
- d'exploitation		4 690	65 664	
Dont dotations & reprises				
- financières				
- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

Provisions réglementées

Provisions pour risques et charges

Provisions pour dépréciation

ÉTAT DES STOCKS

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	71 635,00	95 262,00	71 635,00	95 262,00
Produits				
TOTAL	71 635,00	95 262,00	71 635,00	95 262,00

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
IMMOBILISE

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

34 254

34 254

Clients douteux ou litigieux

27 675

27 675

Autres créances clients

633 481

633 481

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

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

996

996

Impôts sur les bénéfiques

12 581

12 581

Etat & autres coll. publiques

Taxe sur la valeur ajoutée

138 216

138 216

Autres impôts, taxes & versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

13 961

13 961

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

Charges constatées d'avance

9 526

9 526

TOTAUX

870 689

808 760

61 929

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		9 526
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	9 526

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		377 034
Autres créances		
Disponibilités		
	TOTAL	377 034

CAPITAUX PROPRES**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	18 450,00	23,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	18 450,00	23,00

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	11 902	11 902		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	224 862	224 862		
Personnel & comptes rattachés	26 975	26 975		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	19 264	19 264		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	107 466	107 466		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 299	7 299		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	115 943	115 943		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	16 651	16 651		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	45 930	45 930		
TOTAUX	576 291	576 291		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	44 987			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	45 930
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	45 930

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	221 273
Dettes fiscales et sociales	40 268
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	261 541

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 471,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,20 %
Table de mortalité	TF 00 02
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	5,00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	4 471					4 471
TOTAL	4 471					4 471

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						