

# LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE  
AU CAPITAL DE 36 000 EUROS  
SIÈGE SOCIAL : 161 ALLÉE DE LA PRAIRIE  
34280 LA GRANDE MOTTE

827 761 115 RCS MONTPELLIER

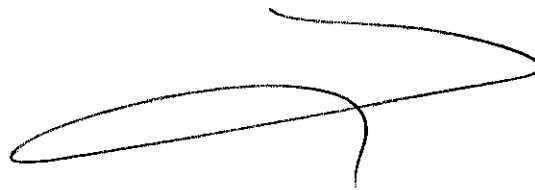
---

## COMPTES RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

CERTIFIÉ CONFORME

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'LE PRESIDENT'.

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

		Exercice N			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	2 087 000	FE	FF
		FG	1 561 898	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 648 898	FK	FL
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS
	Variation de stock (marchandises)*				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX
	Salaires et traitements *				FY
	Charges sociales (10)				FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			
	Autres charges (12)				GD
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GF	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			GG	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GI
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL
	Différences positives de change				41 509
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GM
Total des produits financiers (V)				GN	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GO
	Intérêts et charges assimilées (6)				GP
	Différences négatives de change				41 509
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GQ
	Total des charges financières (VI)				GR
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GS	
				GT	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GU	
				411 240	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	
				(369 730)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	
				271 428	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

*M*

④

## COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	100 182	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD	100 182	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	131 536	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	880	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	132 416	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	(32 234)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	IJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	3 929 385	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	3 690 191	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	239 194	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	30 057
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	131 703
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
		Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		
	(13)	Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	
			A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CESSIONS PARTS SOCIALES - SORTIE PARTS SOCIALES				880	100 002	
REMBOURSEMENTS CAUTION					180	
CRÉANCE IRRECOURVABLE				131 496		
PENALITÉS				40		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

m4

# LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE  
AU CAPITAL DE 36 000 EUROS  
SIEGE SOCIAL : 161 ALLEE DE LA PRAIRIE  
34280 LA GRANDE MOTTE

827 761 115 RCS MONTPELLIER

---

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 AVRIL 2024

### RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

#### TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 239 194 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice pour	239 194 euros
A l'apurement total du compte « Report à nouveau débiteur »	180 415 euros
Soit le solde réparti comme suit	58 779 euros
A la « Réserve légale » pour qui sera ainsi portée à 10% du capital, soit 3 600 euros	3 500 euros
Soit le solde au poste « Autres réserves » pour qui s'élève ainsi à 73 564 euros	55 279 euros

#### VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 AVRIL 2024

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.*



---

CERTIFIE CONFORME  
LA PRESIDENCE  
MARC HISBERGUE

# LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE  
AU CAPITAL DE 36 000 EUROS  
SIÈGE SOCIAL : 161 ALLÉE DE LA PRAIRIE  
34280 LA GRANDE MOTTE

827 761 115 RCS MONTPELLIER

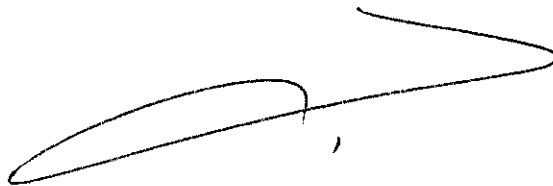
---

## COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

CERTIFIÉ CONFORME

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal stroke and a small upward tick at the end.



Désignation de l'entreprise		LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 36 000 ..)	DA		36 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG		18 285
	Report à nouveau	DH		(180 415)
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		239 194
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL		113 164
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		87 285
	Autres emprunts obligataires	DT		1 000 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		109 700
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		476 993
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		163 069
	Dettes fiscales et sociales	DY		380 147
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		1 439
	Autres dettes	EA		5 186
Compte régdl.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		2 223 819
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		2 336 983
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		861 778	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

# LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE  
AU CAPITAL DE 36 000 EUROS  
SIÈGE SOCIAL : 161 ALLÉE DE LA PRAIRIE  
34280 LA GRANDE MOTTE

827 761 115 RCS MONTPELLIER

---

## ANNEXES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

CERTIFIÉ CONFORME

LE PRÉSIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line extending to the right and a vertical line extending downwards from the center.

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 30/06/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 336 982,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 239 193,58 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/09/2023 par les dirigeants.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- 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.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 43 308

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 350		950	4 400
Immobilisations corporelles	30 205	6 119	2 585	33 738
Immobilisations financières	5 849	200	880	5 169
TOTAL	41 404	6 319	4 415	43 308

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 31 497

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 806	1 133	950	2 990
Immobilisations corporelles	21 396	5 248	2 585	24 059
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		4 449		4 449
TOTAL	24 202	10 831	3 535	31 497

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Autres immos.incorpo	4 400	2 990	1 410	3 ans
Materiel et outillag	541	415	126	de 2 à 5 ans
Petits materiels decoration	600	600	0	3 ans
Mat.bureau &informat	27 493	20 117	7 375	de 2 à 5 ans
Mobilier	5 105	2 927	2 178	5 ans
TOTAL	38 138	27 048	11 090	

## 3.2 - Etat des créances = 2 533 615

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	230		230
Actif circulant & charges d'avance	2 533 385	1 763 227	770 158
TOTAL	2 533 615	1 763 227	770 388

## ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## 3.3 - Provisions pour dépréciation = 271 110

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		271 110			271 110
Comptes financiers					
Total		271 110			271 110

## 3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 925 586

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	917 918
Autres créances	7 668
Disponibilités	
TOTAL	925 586

## 3.5 - Charges constatées d'avance = 20 143

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 3.6 - Charges à répartir = 26 667

Charges à répartir	Valeur nette	Taux
Charges différées		%
Frais d'acquisition des immob.		%
Frais d'émission des emprunts	26 667	%
Charges à étaler		%
TOTAL	26 667	

## 3.7 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Charges à répartir :

Il s'agit de commissions bancaires inhérentes à la mise en place de l'emprunt qui sont étalées sur la durée de l'emprunt.

## ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 36 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	360,00	36 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	360,00	36 000

## 4.2 - Etat des dettes = 2 223 819

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 196 985	37 413	1 159 572	
Dettes financières diverses	476 993	274 524	202 469	
Fournisseurs	163 069	163 069		
Dettes fiscales & sociales	380 147	380 147		
Dettes sur immobilisations	1 439	1 439		
Autres dettes	5 186	5 186		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 223 819	861 778	1 362 041	

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 153 740

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	87 285
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	52 428
Dettes fiscales & sociales	14 027
Autres dettes	
TOTAL	153 740

## 4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

-Engagement retraite

Les engagements pour indemnité de départ en retraite, compte tenu de l'âge moyen du personnel, de l'ancienneté et de l'effectif ne sont pas significatifs au 30 juin 2023.

- Engagements reçus :

La société LPPI à souscrit au cours de l'exercice à un emprunt obligataire de 600 k€ Par acte du 18 octobre 2022, la société LPB s'est portée caution de la société pour le paiement du principal, intérêts et accessoires de l'emprunt obligataire.

## ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 648 898**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	2 087 000	57,20 %
Prestations de services	1 561 898	42,80 %
TOTAL	3 648 898	100,00 %

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**SAS LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER**  
161, Allée de la Prairie  
34280 LA GRANDE MOTTE

**COMMISSARIAT AUX COMPTES  
EXERCICE CLOS LE 30.06.2023**

**SAS LES PINS PROMOTEUR  
D'IMMOBILIER**

161, Allée de la Prairie  
34280 LA GRANDE MOTTE

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

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

A l'assemblée générale de la société SAS LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS LES PINS PROMOTEUR D'IMMOBILIER relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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 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.

### **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.

### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés**

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

### **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.

### **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.

### **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.

Montpellier, le 4 décembre 2023



---

**Le Commissaire aux Comptes**  
**AXIOME AUDIT ET STRATEGIE**  
Steve AMAT

## BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>Actif Immobilisé</b>						
Autres immobilisations incorporelles /	4 400	2 990	1 410	0,06	2 544	0,22
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 141	1 015	126	0,01	234	0,02
Autres immobilisations corporelles	32 597	23 044	9 553	0,41	8 574	0,75
Autres Participations	4 939	4 449	490	0,02	5 439	0,47
Autres immobilisations financières	230		230	0,01	410	0,04
<b>TOTAL (I)</b>	<b>43 308</b>	<b>31 497</b>	<b>11 810</b>	0,51	<b>17 202</b>	1,50
<b>Actif circulant</b>						
Clients et comptes rattachés	1 704 350		1 704 350	72,93	503 628	43,94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 279		1 279	0,05	2 357	0,21
. Organismes sociaux					44	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfiques	150		150	0,01	150	0,01
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 745		27 745	1,19	19 488	1,70
. Autres	779 718	271 110	508 608	21,76	523 670	45,69
Disponibilités	36 231		36 231	1,55	40 014	3,49
Charges constatées d'avance	20 143		20 143	0,86	26 158	2,28
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 569 616</b>	<b>271 110</b>	<b>2 298 506</b>	98,35	<b>1 115 507</b>	97,34
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	26 667		26 667	1,14	13 333	1,16
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 639 590</b>	<b>302 608</b>	<b>2 336 983</b>	100,00	<b>1 146 042</b>	100,00

**axiome**  
**AXIOME AUDIT ET STRATEGIE**  
 Commissariat aux comptes - Audit  
 215 rue Samuel Morse - Le Triade 3  
 34000 MONTPELLIER  
 SIRET 404270852 00027

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 36 000 )	36 000	1,54	36 000	3,14
Réserve légale	100	0,00	100	0,01
Autres réserves	18 285	0,78	18 285	1,60
Report à nouveau	-180 415	-7,71	-248 964	-21,71
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>239 194</b>	<b>10,24</b>	<b>68 549</b>	<b>5,98</b>
<b>TOTAL(I)</b>	<b>113 164</b>	<b>4,64</b>	<b>-126 030</b>	<b>-10,99</b>
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles	87 285	3,73	27 861	2,43
Autres Emprunts obligataires	1 000 000	42,79	550 000	47,99
. Emprunts	109 700	4,69	146 909	12,82
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	476 993	20,41	250 104	21,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 069	6,98	115 470	10,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 517	0,36	46 163	4,03
. Organismes sociaux	26 310	1,13	41 387	3,61
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	335 466	14,35	79 772	6,96
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 854	0,42	9 019	0,79
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 439	0,06	1 939	0,17
Autres dettes	5 186	0,22	3 447	0,30
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>2 223 819</b>	<b>95,16</b>	<b>1 272 072</b>	<b>111,00</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>2 336 983</b>	<b>100,00</b>	<b>1 146 042</b>	<b>100,00</b>

**axiome**  
**AXIOME AUDIT ET STRATEGIE**  
 Commissariat aux comptes - Audit  
 215 rue Samuel Morse - Le Triade 3  
 34000 MONTPELLIER  
 SIRET 404270852 00027

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros Commissariat aux comptes - Audit  
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3

31006 MONTPELLIER

SIRET 40427052 00027

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation absolue (12 / 12)	%
	30/06/2023 (12 mois)	30/06/2022 (12 mois)		

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue biens	2 087 000		2 087 000	57,20			2 087 000	N/S
Production vendue services	1 561 898		1 561 898	42,80	1 054 906	100,00	506 992	48,06
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>3 648 898</b>		<b>3 648 898</b>	<b>100,00</b>	<b>1 054 906</b>	<b>100,00</b>	<b>2 593 992</b>	<b>245,90</b>

Subventions d'exploitation	7 089	0,19	7 578	0,72	-489	-6,44
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	131 703	3,61	52 278	4,96	79 425	151,93
Autres produits	4	0,00	16	0,00	-12	-74,99
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>3 787 693</b>	<b>103,80</b>	<b>1 114 777</b>	<b>105,68</b>	<b>2 672 916</b>	<b>239,77</b>
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 228 964	61,09			2 228 964	N/S
Autres achats et charges externes	428 966	11,76	479 845	45,49	-50 879	-10,59
Impôts, taxes et versements assimilés	10 100	0,28	10 766	1,02	-666	-6,18
Salaires et traitements	324 398	8,89	369 941	35,07	-45 543	-12,30
Charges sociales	130 811	3,58	142 974	13,55	-12 163	-8,50
Dotations aux amortissements sur immobilisations	23 048	0,63	27 605	2,62	-4 557	-16,50
Autres charges	248	0,01	3	0,00	245	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>3 146 535</b>	<b>86,23</b>	<b>1 031 134</b>	<b>97,75</b>	<b>2 115 401</b>	<b>205,15</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>641 158</b>	<b>17,57</b>	<b>83 643</b>	<b>7,93</b>	<b>557 515</b>	<b>666,54</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						
Autres intérêts et produits assimilés	41 509	1,14	37 225	3,53	4 284	11,51
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>41 509</b>	<b>1,14</b>	<b>37 225</b>	<b>3,53</b>	<b>4 284</b>	<b>11,51</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	275 559	7,55			275 559	N/S
Intérêts et charges assimilés	135 681	3,72	46 820	4,44	88 861	189,79
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>411 240</b>	<b>11,27</b>	<b>46 820</b>	<b>4,44</b>	<b>364 420</b>	<b>778,34</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-369 730</b>	<b>-10,12</b>	<b>-9 595</b>	<b>-0,90</b>	<b>-360 135</b>	<b>N/S</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>271 428</b>	<b>7,44</b>	<b>74 048</b>	<b>7,02</b>	<b>197 380</b>	<b>266,56</b>
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 182	2,75	1 872	0,18	98 310	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>100 182</b>	<b>2,75</b>	<b>1 872</b>	<b>0,18</b>	<b>98 310</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	131 536	3,60			131 536	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	880	0,02	7 371	0,70	-6 491	-88,05
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>132 416</b>	<b>3,63</b>	<b>7 371</b>	<b>0,70</b>	<b>125 045</b>	<b>N/S</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-32 234</b>	<b>-0,87</b>	<b>-5 499</b>	<b>-0,51</b>	<b>-26 735</b>	<b>-486,17</b>
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>3 929 385</b>	<b>107,69</b>	<b>1 153 874</b>	<b>109,38</b>	<b>2 775 511</b>	<b>240,54</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>3 690 191</b>	<b>101,13</b>	<b>1 085 325</b>	<b>102,88</b>	<b>2 604 866</b>	<b>240,01</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>239 194</b>	<b>6,56</b>	<b>68 549</b>	<b>6,50</b>	<b>170 645</b>	<b>248,94</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	30 057	0,82	29 820	2,83	237	0,79

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 336 982,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 239 193,58 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/09/2023 par les dirigeants.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- 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.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes, = 43 308

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 350		950	4 400
Immobilisations corporelles	30 205	6 119	2 585	33 738
Immobilisations financières	5 849	200	880	5 169
TOTAL	41 404	6 319	4 415	43 308

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 31 497

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 806	1 133	950	2 990
Immobilisations corporelles	21 396	5 248	2 585	24 059
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		4 449		4 449
TOTAL	24 202	10 831	3 535	31 497

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Autres immos.incorpo	4 400	2 990	1 410	3 ans
Materiel et outillag	541	415	126	de 2 à 5 ans
Petits materiels decoration	600	600	0	3 ans
Mat.bureau &informat	27 493	20 117	7 375	de 2 à 5 ans
Mobilier	5 105	2 927	2 178	5 ans
TOTAL	38 138	27 048	11 090	

## 3.2 - Etat des créances = 2 533 615

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	230		230
Actif circulant & charges d'avance	2 533 385	1 763 227	770 158
TOTAL	2 533 615	1 763 227	770 388

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Provisions pour dépréciation = 271 110**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		271 110			271 110
Comptes financiers					
Total		271 110			271 110

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 925 586**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	917 918
Autres créances	7 668
Disponibilités	
TOTAL	925 586

**3.5 - Charges constatées d'avance = 20 143**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**3.6 - Charges à répartir = 26 667**

Charges à répartir	Valeur nette	Taux
Charges différées		%
Frais d'acquisition des immob.		%
Frais d'émission des emprunts	26 667	%
Charges à étaler		%
TOTAL	26 667	

**3.7 - Informations complémentaires sur le bilan actif**

Charges à répartir :

Il s'agit de commissions bancaires inhérentes à la mise en place de l'emprunt qui sont étalées sur la durée de l'emprunt.

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 36 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	360,00	36 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	360,00	36 000

## 4.2 - Etat des dettes = 2 223 819

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 196 985	37 413	1 159 572	
Dettes financières diverses	476 993	274 524	202 469	
Fournisseurs	163 069	163 069		
Dettes fiscales & sociales	380 147	380 147		
Dettes sur immobilisations	1 439	1 439		
Autres dettes	5 186	5 186		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 223 819	861 778	1 362 041	

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 153 740

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	87 285
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	52 428
Dettes fiscales & sociales	14 027
Autres dettes	
TOTAL	153 740

## 4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

## -Engagement retraite

Les engagements pour indemnité de départ en retraite, compte tenu de l'âge moyen du personnel, de l'ancienneté et de l'effectif ne sont pas significatifs au 30 juin 2023.

## - Engagements reçus :

La société LPPI à souscrit au cours de l'exercice à un emprunt obligataire de 600 k€ Par acte du 18 octobre 2022, la société LPB s'est portée caution de la société pour le paiement du principal, intérêts et accessoires de l'emprunt obligataire.

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

## 5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 648 898

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	2 087 000	57,20 %
Prestations de services	1 561 898	42,80 %
TOTAL	3 648 898	100,00 %

## 5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

## 6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## 6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 076
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 076

## 6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	0	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	4	0

## 6.4 - Engagements donnés = 15 639

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	15 639
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	15 639

## 7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

## 7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		67 063		67 063
Montants de l'exercice		25 815		25 815
Sous-total		92 878		92 878

## 7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL (suite)

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		15 639		15 639
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		15 639		15 639

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an		46 326		46 326
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		46 326		46 326

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		154 843		154 843



## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2023 12 mois	30/06/2022 12 mois	30/06/2021 18 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000
b ) Nombre d'actions émises	100	100	100	100	100
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	3 648 898	1 054 906	698 726	602 706	35 864
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	537 801	96 155	-127 477	82 591	-47 494
c ) Impôt sur les bénéfices			-566	830	
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	537 801	96 155	-126 911	81 761	-47 494
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	239 194	68 549	-220 314	21 406	-50 056
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	5 378	962	-1 269	818	-475
b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 392	685	-2 203	214	-501
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés	4	6	6	3	1
b ) Montant de la masse salariale	324 398	369 941	455 317	201 312	3 973
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	130 811	142 974	180 442	78 944	2 075

Observations complémentaires

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS LPPI INVEST 2	500	-13 438	100	500		35 019			-24 481	
SAS LYLA	500	-17 720	100	500		-58 645		1 555 352	-3 145	
SAS LPPI CAPITAL	1 000	-37 437	100	1 000		93 558			-3 764	
SAS LPPI INVEST 3	500	-13 711	100	500		14 756			-4 513	
SCCV LPC1	1 000	-9 241	95	949		389 321			-474 639	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCCV LE 9	1 000		49	490	490				-90	
NOVA AMENAGEMENT	1 000	-3 791	50	500		2 955			-1 618	
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS MILLESIME	500		100	500		41 635			-7 909	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										

Observations complémentaires