

Désignation de l'entreprise : SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	1 400 000	FH		FI	1 400 000	1 400 800			
		FJ	1 400 000	FK		FL	1 400 000	1 400 800			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	31 872	42 342			
	Autres produits (1) (11)					FQ	9				
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 431 881	1 443 142			
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	616 239	595 485			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 699	2 714			
	Salaires et traitements *					FY	676 315	681 648			
	Charges sociales (10)					FZ	6 903	6 360			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	2 056			
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	7 101	1			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 311 312	1 286 208		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	120 569	156 933			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	350 000	350 000			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 936	5 289			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	357 936	355 289			
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		422			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU		422			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	357 936	354 867			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	478 505	511 800			

Désignation de l'entreprise SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	16		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	16		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	16		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	16		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	26 718	37 629	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 789 833	1 798 431	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 338 046	1 324 259	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	451 787	474 171	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *		HP		
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	3 392	5 005
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	31 872	42 342
	(10)	Dont cotisations personnelles (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		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9			
		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		
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			16	16		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise : SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : 1 rue Henry Le Châtelier			Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 4 8 1 7 0 1 6 7 0 0 0 0 1 2			Néant ☐ *				
			Exercice N, clos le, 30092023				
			N-1 30092022				
			Brut 1				
			Amortissements, provisions 2				
			Net 3				
			Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)			AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	18 588	2 056	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	3 241 988	3 241 988	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	153	153	
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	3 260 729	2 056	3 258 673	3 242 004
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	3 658	3 658	
		Autres créances (3)	BZ	CA	243 195	243 195	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	898 078	898 078		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	26 706	26 706		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 171 637	1 171 637		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	4 432 366	2 056	4 430 310	4 457 676
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :2 108 750.....)	DA	2 108 750	2 108 750
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	635 049	635 049
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	210 875	198 877
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	909 847	947 674
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	451 787	474 171
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 316 309	4 364 522
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	45 948	30 735
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 987	8 265
	Dettes fiscales et sociales	DY	32 065	54 154
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	114 001	93 154
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	4 430 310	4 457 676
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	114 001	93 154
(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.

Une nouvelle idée de l'expert-comptable

ACTIF CONSEIL ASSOCIES

Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 108 750 €

Siège social : 1 Rue Henry le Chatelier

66100 PERPIGNAN

R.C.S. PERPIGNAN 481 701 670

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**



ACTIF CONSEIL ASSOCIES
SARK au capital de 2 108 750 €
Siège social : 1 Rue Henry le Chatelier
66100 PERPIGNAN
R.C.S. PERPIGNAN 481 701 670

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30 septembre 2023

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACTIF CONSEIL ASSOCIES 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 ACTIF CONSEIL ASSOCIES à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 nous n'avons pas d'appréciations particulière à porter à votre connaissance.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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 la gérante.

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.

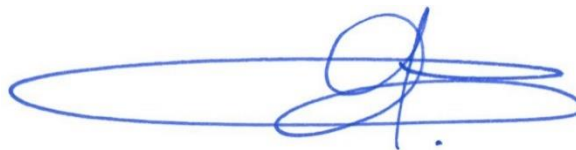
Fait à PERPIGNAN, le 20 février 2024

Pour ACTIUM AUDIT CONSEIL

Le Commissaire aux comptes

Philippe ADGE

Commissaire aux comptes signataire



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	18 588	2 056	16 532	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 241 988		3 241 988	3 241 988
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	153		153	16
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	3 260 729	2 056	3 258 673	3 242 004
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 658		3 658	17 325
	Autres créances	243 195		243 195	368 828
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	898 078		898 078	822 997
	Charges constatées d'avance	26 706		26 706	6 522
	TOTAL (III)	1 171 637		1 171 637	1 215 672
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 432 366	2 056	4 430 310	4 457 676

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 108 750	2 108 750
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	635 049	635 049
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	210 875	198 877
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	909 847	947 674
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	451 787	474 171
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 316 309	4 364 522
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	45 948	30 735
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 987	8 265
	Dettes fiscales et sociales	32 065	54 154
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	114 001	93 154
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 430 310	4 457 676
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	451 787,36	474 171,13
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	114 001	93 154
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 400 000		1 400 000	1 400 800
	Montant net du chiffre d'affaires	1 400 000		1 400 000	1 400 800
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			31 872	42 342
	Autres produits			9	
	Total des produits d'exploitation (1)			1 431 881	1 443 142
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			616 239	595 485
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 699	2 714
	Salaires et traitements			676 315	681 648
	Charges sociales du personnel			6 903	6 360
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 056	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7 101	1
Total des charges d'exploitation (2)				1 311 312	1 286 208
RESULTAT D'EXPLOITATION				120 569	156 933

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		120 569	156 933
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	350 000	350 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 936	5 289
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		357 936	355 289
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		422
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			422
RESULTAT FINANCIER		357 936	354 867
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		478 505	511 800
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	16	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	16	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	16	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	16	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		26 718	37 629
TOTAL DES PRODUITS		1 789 833	1 798 431
TOTAL DES CHARGES		1 338 046	1 324 259
RESULTAT DE L'EXERCICE		451 787	474 171
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		3 392	5 005
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

I. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des

Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général

et tiennent compte de l'incidence des nouvelles règles comptables obligatoires à compter du 1er Janvier 2005

relatives aux actifs, aux amortissements et dépréciations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence,

conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

II. NOTE DE PRESENTATION GENERALE

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le 30/09/2023.

Il a une durée de 12 mois.

A compter du 1er octobre 2018, et conformément à l'article 223A de Code Général des



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Impôts, la Société SARL Actif Conseil Associés est membre du groupe fiscalement intégré formé par la SARL Actif Conseil Associés et sa filiale la SAS Actif Conseil.

La SARL Actif Conseil Associés se constitue donc seule redevable de l'Impôt sur les résultats, en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe.

III. NOTES SUR LE BILAN

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont valorisées au bilan suivant la méthode du coût historique complet. Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire sur la durée de vie estimée des biens ou de la durée de protection juridique.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable.

2. Immobilisations financières

Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3. Clients et autres créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe en mentionne les échéances.

Une provision a été comptabilisée pour les créances qui présentent un risque de non-recouvrement à la clôture de l'exercice en appliquant un coefficient de dépréciation à leur montant nominal hors taxe.

4. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe mentionne les durées restant à courir des emprunts.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

5. Dettes d'exploitation

Les dettes sont portées au bilan pour leur valeur nominale après prise en compte de toutes les charges à payer pouvant résulter tant des obligations contractuelles de la société que des législations fiscales et sociales en vigueur.

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Eléments relatifs au compte de résultat

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 789 833 euros et un total **charges** de 1 338 046 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 451 787 euros.

2. Distinction des résultats courant et exceptionnel

Le classement des éléments exceptionnels s'effectue de la manière suivante :

- les éléments exceptionnels des activités ordinaires ont été portés au résultat courant.
- les éléments exceptionnels hors des activités ordinaires ont été portés en résultat exceptionnel.



Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		27 340
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>	<i>14 002</i>	14 002
Dettes fiscales et sociales <i>ORG. SOCIAUX - CH. A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>11 252</i> <i>2 086</i>	13 338



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		7 364
Autres créances clients <i>Clts-Factures à établir</i>	3 658	3 658
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	3 706	3 706



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			26 706
ASSUR. MMA MANDATAIRES SOCIAUX		188	
ASSURANCE RC PRO		112	
CONGRES		6 150	
ASSURANCE		4 773	
COTISATION OEC		1 744	
COTTNS		13 740	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			26 706

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			18 588			18 588
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			18 588			18 588
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 241 988					3 241 988
	Autres titres immobilisés	16		153		16	153
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 242 004		153		16	3 242 141
TOTAL		3 242 004		18 741		16	3 260 729

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		2 056		2 056
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 056		2 056
TOTAL			2 056		2 056

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 658	3 658	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	23 797	23 797	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 219	4 219	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	210 501	210 501	
	Débiteurs divers	4 678	4 678	
	Charges constatées d'avances	26 706	26 706	
	TOTAL DES CREANCES	273 559	273 559	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 987	35 987		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 252	11 252		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 728	18 728		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 086	2 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	45 948	45 948		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	114 001	114 001		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	14 100			



Capital social

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	210 875,00	10,0000	2 108 750,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	210 875,00	10,0000	2 108 750,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	2 108 750				2 108 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	635 049				635 049
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	198 877	11 998			210 875
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	947 674			(37 827)	909 847
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	474 171	(474 171)		451 787	451 787
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 364 522	(462 173)		413 960	4 316 309

Date de l'assemblée générale 25/01/2023

Dividendes attribués 500 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 462 173

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 902 348

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 902 348

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (48 213)

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS ACTIF CONSEIL

2 653 553

100,00

376 879

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

ACTIF CONSEIL ASSOCIES
Société à responsabilité limitée au capital de 1 687 040 €
Siège social : 1, rue Henry le Châtelier, 66100 PERPIGNAN
481 701 670 RCS Perpignan

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 MARS 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 451 787,36 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 451 787,36 €

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 987 046,94 €.

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 septembre 2020 : 400 000,00 €, soit 1,80 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 143 997,69 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 256 002,31 €

Exercice clos le 30 septembre 2021 : 400 000,00 €, soit 1,90 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 189 475,29 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 210 524,71 €

Exercice clos le 30 septembre 2022 : 500 000,00 €, soit 2,37 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 187 760,74 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 312 239,26 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

I. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des

Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général

et tiennent compte de l'incidence des nouvelles règles comptables obligatoires à compter du 1er Janvier 2005

relatives aux actifs, aux amortissements et dépréciations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence,

conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

II. NOTE DE PRESENTATION GENERALE

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le 30/09/2023.

Il a une durée de 12 mois.

A compter du 1er octobre 2018, et conformément à l'article 223A de Code Général des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Impôts, la Société SARL Actif Conseil Associés est membre du groupe fiscalement intégré formé par la SARL Actif Conseil Associés et sa filiale la SAS Actif Conseil.

La SARL Actif Conseil Associés se constitue donc seule redevable de l'Impôt sur les résultats, en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe.

III. NOTES SUR LE BILAN

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont valorisées au bilan suivant la méthode du coût historique complet. Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire sur la durée de vie estimée des biens ou de la durée de protection juridique.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable.

2. Immobilisations financières

Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3. Clients et autres créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe en mentionne les échéances.

Une provision a été comptabilisée pour les créances qui présentent un risque de non-recouvrement à la clôture de l'exercice en appliquant un coefficient de dépréciation à leur montant nominal hors taxe.

4. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe mentionne les durées restant à courir des emprunts.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

5. Dettes d'exploitation

Les dettes sont portées au bilan pour leur valeur nominale après prise en compte de toutes les charges à payer pouvant résulter tant des obligations contractuelles de la société que des législations fiscales et sociales en vigueur.

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Eléments relatifs au compte de résultat

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 789 833** euros et un total **charges** de **1 338 046** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **451 787** euros.

2. Distinction des résultats courant et exceptionnel

Le classement des éléments exceptionnels s'effectue de la manière suivante :

- les éléments exceptionnels des activités ordinaires ont été portés au résultat courant.
- les éléments exceptionnels hors des activités ordinaires ont été portés en résultat exceptionnel.

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		27 340
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>	<i>14 002</i>	14 002
Dettes fiscales et sociales <i>ORG. SOCIAUX - CH. A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>11 252</i> <i>2 086</i>	13 338

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		7 364
Autres créances clients <i>Clts-Factures à établir</i>	3 658	3 658
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	3 706	3 706

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Etat exprimé en **euros**

--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		2 056		2 056
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 056		2 056
TOTAL			2 056		2 056

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

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 658	3 658	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	23 797	23 797	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 219	4 219	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	210 501	210 501	
	Débiteurs divers	4 678	4 678	
	Charges constatées d'avances	26 706	26 706	
	TOTAL DES CREANCES	273 559	273 559	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 987	35 987		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 252	11 252		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 728	18 728		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 086	2 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	45 948	45 948		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	114 001	114 001		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	14 100			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		210 875,00	10,0000	2 108 750,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		210 875,00	10,0000	2 108 750,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	2 108 750				2 108 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	635 049				635 049
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	198 877	11 998			210 875
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	947 674			(37 827)	909 847
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	474 171	(474 171)		451 787	451 787
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 364 522	(462 173)		413 960	4 316 309

Date de l'assemblée générale 25/01/2023

Dividendes attribués 500 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 462 173

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 902 348

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 902 348

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (48 213)

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS ACTIF CONSEIL			2 653 553	100,00	376 879
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

--