

RCS : MANOSQUE

Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MANOSQUE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 40136

Numéro SIREN : 409 051 810

Nom ou dénomination : HOLDING MINETTO

Ce dépôt a été enregistré le 06/06/2024 sous le numéro de dépôt 2309

HOLDING MINETTO

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 500 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : SISTERON (04200), 6 ALLEE DES TILLEULS

PARC D'ACTIVITES VAL DURANCE

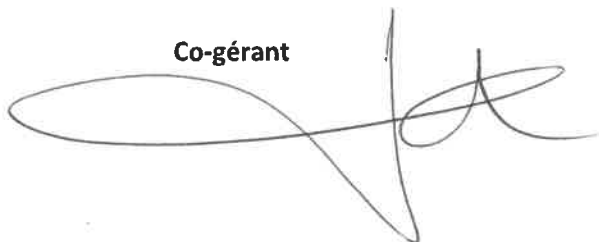
409 051 810 RCS MANOSQUE

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Jean-Paul BROUCHON

Co-gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a more complex, scribbled structure on the right.

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : HOLDING MINETTO Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise 6 Allée des Tilleuls 04200 SISTERON Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET* 4 0 9 0 5 1 8 1 0 0 0 0 1 1 Néant *

				Exercice N clos le		
				<u>3 0 0 9 2 0 2 3</u>		
		Brut		Amortissements, provisions		
		1		2		
				Net		
				3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC		
		Frais d'établissement *		CQ		
		Frais de développement *				
		Concessions, brevets et droits similaires	160 940	AG	148 965	11 976
		Fonds commercial (1)		AI		
		Autres immobilisations incorporelles		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN		AO		
		Terrains		AQ		
		Constructions		AS		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AU	131 356	59 161
		Autres immobilisations corporelles	190 517	AV		
		Immobilisations en cours		AY		
		Avances et acomptes		AX		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS		CT			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CV		1 490 258	
	Autres participations	1 490 258	BB			
	Créances rattachées à des participations		BC			
	Autres titres immobilisés	244	BD		244	
	Prêts		BF			
	Autres immobilisations financières *	BH	600	BI	600	
TOTAL (II)		BJ	1 842 559	BK	280 321	1 562 238
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM		
		Matières premières, approvisionnements		BO		
		En cours de production de biens		BQ		
		En cours de production de services		BS		
		Produits intermédiaires et finis		BU		
	CRÉANCES	BT		BU		
		Marchandises		BW		
		Avances et acomptes versés sur commandes		BY	167 635	167 635
	DIVERS	BX	167 635	CA	10 445	10 445
		Clients et comptes rattachés (3)*	10 445	CB		
	BZ	10 445	CC			
	Capital souscrit et appelé, non versé		CD			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:		CE			
	Disponibilités	7 317	CF	7 317	7 317	
Comptes de régularisation	CH	9 428	CG		9 428	
	Charges constatées d'avance (3) *		CI			
	TOTAL (III)	194 824	CJ		194 824	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
	Écart de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 037 383	IA	280 321	1 757 062

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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

Désignation de l'entreprise		HOLDING MINETTO		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000))	DA	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	55 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF	169		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	159 727		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	7 699		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	722 595		
	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	84 548		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	844 127		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	55 098		
	Dettes fiscales et sociales	DY	50 694		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 034 467			
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 757 062			
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	980 410		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 951			

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise :		HOLDING MINETTO				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue	FG	604 787	FH		FI	604 787	
	services*							
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	604 787	FK		FL	604 787	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 709	
	Autres produits (1) (11)					FQ	9	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	606 504	
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	209 769	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 410	
	Salaires et traitements*					FY	332 170	
	Charges sociales (10)					FZ	244 266	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	32 066
		Sur immobilisations					GB	
		- dotations aux provisions					GC	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE		
Autres charges (12)					GF	821 682		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	(215 178)	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	249 504	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	9 404	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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	258 909	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	38 484	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	38 484	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	220 425	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 247	

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

Désignation de l'entreprise <u>HOLDING MINETTO</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 776
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 776
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 323
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 323
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 453
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	871 188
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	863 489
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	7 699
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - 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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 709
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	187 731
(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 complémentaires 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	
Ecart sur prov. FNP	3 323		
Avoir EULER		4 256	
Ecart sur prov. FNP		1 520	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

4 - ANNEXE



Faits caractéristiques de l'exercice

La société a procédé à l'acquisition de 100 % des titres de la société ROS'EAU.

Règles et méthodes comptables

(code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement du CRC 99.03 du 29/04/99 relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

- Matériel de bureau	linéaire	de 2 à 5 ans
- Mobilier	linéaire	5 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

c) Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

d) Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

e) Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

f) Intégration fiscale :

La société HOLDING MINETTO est intégrée fiscalement depuis l'exercice ouvert le 01/10/2008.

Elle est la société tête de groupe et comprend dans son périmètre d'intégration, les sociétés :

- S.A.S. ENTREPRISE MINETTO
- S.A.S AZUR TRAVAUX
- S.A.R.L. ROS'EAU

Complément d'information relatif au compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 484	258 909
Dont entreprises liées	37 438	258 904

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+ 50 % du capital détenu)			
- S.A.S. ENTREPRISE MINETTO	717 096	99%	-266 928
- S.A.S. AZUR TRAVAUX	2 641 832	100%	288 847
- S.A.S. ROS'EAU	91 858	100%	40 477
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Informations complémentaires

Intéressement des salariés

Nature	Montant
Intéressement des salariés	0

Indemnités de fin de carrières

Nature	Montant
Dette actuarielle	
<i>Tab. mortalité : TV 88/90 / Tx act. : 4,06 % / Méth. Retrospective prorata temporis / départ à l'initiative su salarié / C.Col. Travaux Publics</i>	25 642

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Nbre des actions ordinaires existantes	19 788	19 788	19 788	19 788	19 788
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes	0	0	0	0	0
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	604 787	602 572	570 664	578 676	535 902
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	39 766	33 407	-52 055	30 886	311 033
Impôts sur les bénéfices	0	0	-123 421	-11 257	0
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7 699	3 379	40 114	15 157	329 007
Résultat distribué	0	0	0	0	80 078
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2,01	1,69	-2,63	1,56	15,72
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0,39	0,17	2,03	0,77	16,63
Dividende distribué à chaque action	0,00	0,00	0,00	0,00	4,05
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice	111 190	100 793	95 033	99 687	86 624
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	49 087	45 072	41 038	42 511	35 628

Immobilisations

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	138 334		22 606
TOTAL immobilisations incorporelles :	138 334		22 606
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	134 275		56 834
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	134 275		56 834
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 240 258		250 000
Autres titres immobilisés	244		
Prêts et autres immobilisations financières	600		
TOTAL immobilisations financières :	1 241 102		250 000
TOTAL GÉNÉRAL	1 513 711		329 440

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			160 940	
TOTAL immobilisations incorporelles :			160 940	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		592	190 517	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		592	190 517	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 490 258	
Autres titres immobilisés			244	
Prêts et autres immo. financières			600	
TOTAL immobilisations financières :			1 491 102	
TOTAL GÉNÉRAL		592	1 842 559	

Amortissements

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	133 510	15 455		148 965
TOTAL immobilisations incorporelles :	133 510	15 455		148 965
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	115 337	16 612	592	131 356
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	115 337	16 612	592	131 356
TOTAL GÉNÉRAL	248 846	32 066	592	280 321

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 455		
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 455		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 612		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	16 612		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	32 066		

Provisions Inscrites au Bilan

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
 Edition du 05/01/24
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	600		600
TOTAL de l'actif immobilisé :	600		600
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	167 635	167 635	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 440	2 440	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	8 005	8 005	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	178 080	178 080	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 428	9 428	

TOTAL GÉNÉRAL	188 108	187 508	600
----------------------	----------------	----------------	------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine (*)	84 548	30 491	54 057	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	55 098	55 098		
Personnel et comptes rattachés	4 621	4 621		
Sécurité sociale et autres organismes	8 857	8 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 960	35 960		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 256	1 256		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	844 127	844 127		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 034 467	980 410	54 057	
----------------------	------------------	----------------	---------------	--

(*) : emprunts souscrits durant l'exercice : 77 000 € / emprunts remboursés : 15 838 €

Charges à Payer

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	113
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 482
Dettes fiscales et sociales	1 214
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	5 951
Autres dettes	
TOTAL	29 760

Charges et Produits Constatés d'Avance

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 428	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	9 428	

Composition du Capital Social

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	19788	25,27
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	19788	25,27

Tableau d'affectation du résultat

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	3 379
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	3 379

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	3 379
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	3 379

Tableau de variation des capitaux propres

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	55 000			55 000
Réserves indisponibles	169			169
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	156 348	3 379		159 727
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	3 379		3 379	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	714 896	3 379	3 379	714 896

Crédit-Bail

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Engagements Financiers

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	182 158
Caution donnée sur prêts contractés par AZUR TRAVAUX (capital restant dû)	73 505
Caution donnée sur prêts contractés par ENTREPRISE MINETTO (capital restant dû)	108 652

TOTAL	182 158
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

HOLDING MINETTO

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 500 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : SISTERON (04200), 6 ALLEE DES TILLEULS

PARC D'ACTIVITES VAL DURANCE

409 051 810 RCS MANOSQUE

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

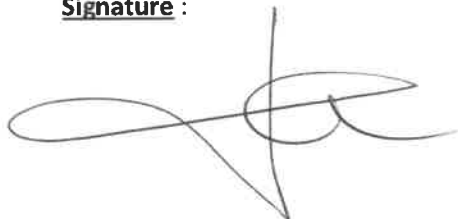
**SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 29 MARS 2024**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 7 699 euros, en totalité au compte Autres réserves.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Signature :

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

LA GERANCE

HOLDING MINETTO

SARL au capital de 500 000 €
Siège social : 6 Allée des Tilleuls
Parc d'Activités Val de Durance
04200 SISTERON
RCS MANOSQUE 409 051 810

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023

Aux Associés de la société HOLDING MINETTO,

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 HOLDING MINETTO relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation dont le montant net figurant au bilan s'établit à 1 490 258 € sont évalués à leur coût d'achat hors frais accessoires et dépréciés, le cas échéant, sur la base de la valeur d'utilité selon les modalités décrites dans l'annexe comptable.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

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.

RESPONSABILITES 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 HOLDING MINETTO ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Avignon, le 12 mars 2024.


TALENZ ARES AUDIT
Commissaire aux Comptes
Olivier ROUSSET
Commissaire aux Comptes
Représentant la société

Bilan Actif

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	160 940	148 965	11 976	4 824
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	160 940	148 965	11 976	4 824
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	190 517	131 356	59 161	18 938
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	190 517	131 356	59 161	18 938
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 490 258		1 490 258	1 240 258
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	244		244	244
Prêts				
Autres immobilisations financières	600		600	600
TOTAL immobilisations financières :	1 491 102		1 491 102	1 241 102
ACTIF IMMOBILISÉ	1 842 559	280 321	1 562 238	1 264 864

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	167 635		167 635	164 978
Autres créances	10 445		10 445	7 057
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	178 080		178 080	172 035
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 317		7 317	16 468
Charges constatées d'avance	9 428		9 428	7 987
TOTAL disponibilités et divers :	16 744		16 744	24 455
ACTIF CIRCULANT	194 824		194 824	196 489

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	2 037 383	280 321	1 757 062	1 461 354
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Edition du 05/01/24

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	55 000	55 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	169	169
Autres réserves	159 727	156 348
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	7 699	3 379
TOTAL situation nette :	722 595	714 896
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	722 595	714 896
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	84 548	21 794
Emprunts et dettes financières divers	844 127	634 628
TOTAL dettes financières :	928 675	656 422
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 098	39 413
Dettes fiscales et sociales	50 694	50 622
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	105 792	90 035
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 034 467	746 458
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 757 062	1 461 354

Compte de Résultat (Première Partie)

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	604 787		604 787	602 572
Chiffres d'affaires nets	604 787		604 787	602 572
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			1 709 9	1 689 0
PRODUITS D'EXPLOITATION			606 504	604 262
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes			209 769	215 131
TOTAL charges externes :			209 769	215 131
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			3 410	9 694
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			332 170 244 266	325 077 238 948
TOTAL charges de personnel :			576 436	564 025
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			32 066	29 859
TOTAL dotations d'exploitation :			32 066	29 859
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			0	0
CHARGES D'EXPLOITATION			821 682	818 709
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(215 178)	(214 447)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(215 178)	(214 447)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	249 504	223 666
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	9 404	763
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	258 909	224 429
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	38 484	7 839
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	38 484	7 839
RÉSULTAT FINANCIER	220 425	216 590
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 247	2 143
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		939
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 776	466
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	5 776	1 405
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 323	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	3 323	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 453	1 405
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		169
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	871 188	830 096
TOTAL DES CHARGES	863 489	826 717
BÉNÉFICE OU PERTE	7 699	3 379

4 - ANNEXE

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a procédé à l'acquisition de 100 % des titres de la société ROS'EAU.

Règles et méthodes comptables

(code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement du CRC 99.03 du 29/04/99 relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

- Matériel de bureau	linéaire	de 2 à 5 ans
- Mobilier	linéaire	5 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

c) Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

d) Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

e) Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

f) Intégration fiscale :

La société HOLDING MINETTO est intégrée fiscalement depuis l'exercice ouvert le 01/10/2008.

Elle est la société tête de groupe et comprend dans son périmètre d'intégration, les sociétés :

- S.A.S. ENTREPRISE MINETTO
- S.A.S AZUR TRAVAUX
- S.A.R.L. ROS'EAU

Complément d'information relatif au compte de résultat**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 484	258 909
Dont entreprises liées	37 438	258 904

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+ 50 % du capital détenu)			
- S.A.S. ENTREPRISE MINETTO	717 096	99%	-266 928
- S.A.S. AZUR TRAVAUX	2 641 832	100%	288 847
- S.A.S. ROS'EAU	91 858	100%	40 477
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Informations complémentaires**Intéressement des salariés**

Nature	Montant
Intéressement des salariés	0

Indemnités de fin de carrières

Nature	Montant
Dette actuarielle	25 642
<i>Tab. mortalité : TV 88/90 / Tx act. : 4,06 % / Méth. Retrospective prorata temporis / départ à l'initiative su salarié / C.Col. Travaux Publics</i>	



Immobilisations

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	138 334		22 606
TOTAL immobilisations incorporelles :	138 334		22 606
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	134 275		56 834
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	134 275		56 834
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 240 258		250 000
Autres titres immobilisés	244		
Prêts et autres immobilisations financières	600		
TOTAL immobilisations financières :	1 241 102		250 000
TOTAL GÉNÉRAL	1 513 711		329 440

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			160 940	
TOTAL immobilisations incorporelles :			160 940	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		592	190 517	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		592	190 517	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 490 258	
Autres titres immobilisés			244	
Prêts et autres immo. financières			600	
TOTAL immobilisations financières :			1 491 102	
TOTAL GÉNÉRAL		592	1 842 559	

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

Amortissements

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	133 510	15 455		148 965
TOTAL immobilisations incorporelles :	133 510	15 455		148 965
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	115 337	16 612	592	131 356
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	115 337	16 612	592	131 356
TOTAL GÉNÉRAL	248 846	32 066	592	280 321

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 455		
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 455		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 612		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	16 612		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	32 066		

Provisions Inscrites au Bilan

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	600		600
TOTAL de l'actif immobilisé :	600		600
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	167 635	167 635	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 440	2 440	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	8 005	8 005	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	178 080	178 080	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 428	9 428	
TOTAL GÉNÉRAL	188 108	187 508	600

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine (*)	84 548	30 491	54 057	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	55 098	55 098		
Personnel et comptes rattachés	4 621	4 621		
Sécurité sociale et autres organismes	8 857	8 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 960	35 960		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 256	1 256		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	844 127	844 127		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 034 467	980 410	54 057	

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

(*) : emprunts souscrits durant l'exercice : 77 000 € / emprunts remboursés : 15 838 €

Charges à Payer

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	113
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 482
Dettes fiscales et sociales	1 214
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	5 951
Autres dettes	
TOTAL	29 760

Charges et Produits Constatés d'Avance

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	9 428	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	9 428	

Composition du Capital Social

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	19788	25,27
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	19788	25,27

Tableau d'affectation du résultat

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	3 379
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	3 379

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	3 379
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	3 379

Tableau de variation des capitaux propres

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	55 000			55 000
Réserves indisponibles	169			169
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	156 348	3 379		159 727
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	3 379		3 379	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	714 896	3 379	3 379	714 896

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice TOTAL					
REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice TOTAL					
REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans TOTAL					
VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans TOTAL					
Mont. pris en charge dans l'exercice					
Rappel : Redevance de crédit bail					



Engagements Financiers

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	182 158
Caution donnée sur prêts contractés par AZUR TRAVAUX (capital restant dû)	73 505
Caution donnée sur prêts contractés par ENTREPRISE MINETTO (capital restant dû)	108 652

TOTAL	182 158
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

HOLDING MINETTO

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 05/01/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	