DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117

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

# 3 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS AB STRUCTURES** — Néant ☐ *

| | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | 5 631 320 | FB | | FC 5 631 320 | 5 824 375 |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | |
| | Production vendue services * | FG | 121 416 | FH | | FI 121 416 | 123 772 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **5 752 736** | FK | | FL **5 752 736** | **5 948 147** |
| | Production stockée * | | | | | FM 496 867 | (551 392) |
| | Production immobilisée * | | | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP 98 796 | 118 441 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ 196 | 430 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR **6 348 595** | **5 515 625** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS 2 533 193 | 1 762 869 |
| | Variation de stock (marchandises )* | | | | | FT (37 318) | 19 386 |
| | 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 2 384 899 | 1 990 798 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX 32 994 | 39 287 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY 830 573 | 961 574 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ 441 958 | 482 298 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)) | HS | | | | GA 61 718 | 58 830 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions | | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC 15 683 | 38 821 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE 319 | 804 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF **6 264 019** | **5 354 666** |
| | **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | GG **84 576** | **160 959** |
| 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 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL 8 018 | 2 278 |
| | 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 **8 018** | **2 278** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR 959 | 1 254 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU **959** | **1 254** |
| | **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | GV **7 059** | **1 024** |
| | **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | GW **91 635** | **161 983** |

Copie certifiée conforme
DocuSigned by: Frédéric Charcyre 5082DF6A8158434...

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

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117

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

**4** **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

**DGFiP N° 2053 2024**

Désignation de l'entreprise **SAS AB STRUCTURES** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 2 074 | 7 538 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | **2 074** | **7 538** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 22 200 | 67 763 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | 3 718 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 550 | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | **22 750** | **71 481** |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | **(20 676)** | **(63 943)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 14 291 | 19 300 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | **6 358 688** | **5 525 440** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | **6 302 020** | **5 446 701** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | **56 669** | **78 740** |

**RENVOIS**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) | Dont { produits de locations immobilières | HY | | |
| | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) | Dont { - Crédit-bail mobilier * | HP | | |
| | { - 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 | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 79 296 | 69 587 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (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 | Exercice N — Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | 22 750 | 2 074 |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N — Charges antérieures | Exercice N — Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117

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

# (1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS AB STRUCTURES**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 1232 RUE DE LA CASTELLE 34070 MONTPELLIER

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 1 5 1 9 9 0 2 5 0 0 0 4 0

Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le, 31122023 Net 3 | N-1 31122022 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 | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | 162 266 | AK 97 045 | 65 221 | 71 882 |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 98 576 | AS 68 768 | 29 807 | 16 151 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 276 517 | AU 215 539 | 60 978 | 82 461 |
| | Immobilisations en cours | AV | 3 895 | AW | 3 895 | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 38 212 | BI | 38 212 | 38 149 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **579 466** | BK **381 352** | **198 113** | **208 643** |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | 910 162 | BO | 910 162 | 413 295 |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | 209 893 | BU 63 093 | 146 800 | 115 220 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 1 809 543 | BY 40 661 | 1 768 882 | 1 401 626 |
| | Autres créances (3) | BZ | 62 070 | CA | 62 070 | 116 485 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | 663 459 | CE | 663 459 | 459 181 |
| | Disponibilités | CF | 453 100 | CG | 453 100 | 1 092 845 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 128 103 | CI | 128 103 | 16 984 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **4 236 329** | CK **103 753** | **4 132 576** | **3 615 636** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)** | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations **(V)** | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * **(VI)** | CN | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à VI)** | CO | **4 815 795** | 1A **485 105** | **4 330 689** | **3 824 279** |

Copie certifiée conforme

DocuSigned by: Frédéric Charuyre 5082DF6A8158434...

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Renvois : (1) Dont droit au bail: | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP 38 212 | (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

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117

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

# (2) BILAN - PASSIF avant répartition

**DGFiP N° 2051 2024**

Désignation de l'entreprise **SAS AB STRUCTURES** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 250 000 ) | DA | 250 000 | 250 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 25 000 | 25 000 |
| | 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 | 879 238 | 1 160 498 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **56 669** | **78 740** |
| | Subventions d'investissement | DJ | 825 | 2 900 |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **1 211 732** | **1 517 137** |
| 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 | 3 000 | 3 000 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | **3 000** | **3 000** |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 152 663 | 209 373 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 10 191 | 9 863 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 246 168 | 2 128 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 529 440 | 667 209 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 464 437 | 594 397 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 70 689 | 199 637 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 1 642 369 | 621 536 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **3 115 958** | **2 304 142** |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **4 330 689** | **3 824 279** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont Réserve de réévaluation (1976) | 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 | 2 768 979 | 2 149 414 |
| (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.

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117

# AB STRUCTURES

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**
**AU CAPITAL DE 250 000 €**
**SIEGE SOCIAL : 1232, RUE DE LA CASTELLE ZAC GAROSUD**
**34070 MONTPELLIER**

_____

**415 199 025 RCS MONTPELLIER**

_____

## PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 03 JUIN 2024

## PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

### DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 56 669 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 56 669 euros |
| A titre de dividendes aux associés<br>Soit 100 euros par action | 50 000 euros |
| Le solde au compte « Autres réserves »<br>Ainsi porté à 885 907 euros | 6 669 euros |

Le dividende seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément aux dispositions légales, prend acte que les dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices s'établissent ainsi :

| Exercice | Dividendes éligibles à l'abattement de 40% | Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% |
|---|---|---|
| 31/12/2020 | 40 000 € | / |
| 31/12/2021 | 40 000 € | / |
| 31/12/2022 | 50 000 € | / |
| Décisions du 07/04/2023 | 310 000 € | / |

**VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 03 JUIN 2024**

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidence
Po/ MATHCAM HOLDING

DocuSigned by:
Frédéric Charuyre
5082DF6A8158434...

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



# Règles et Méthodes Comptables

## Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 330 689** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 358 688** euros et un total **charges** de **6 302 020** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **56 669** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2023** et clôturés le **31/12/2023,** ayant une durée de **12** mois.

## Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 mis à jour par le règlement ANC 2020-09 du 4 décembre 2020 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.

## Faits marquants de l'exercice

Aucun fait marquant n'a eu lieu au cours de l'exercice.

## Immobilisations incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.
Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon les plans suivants :

| | |
|---|---|
| - Logiciels, | Linéaire 1 à 3 ans, |
| - Installations générales, | Linéaire 3 à 10 ans, |
| - Matériels et outillages, | Linéaire 3 à 5 ans, |
| - Materiel de transport, | Linéaire 4 ans, |
| - Matériel informatique | Linéaire 3 ans, |
| - Mobilier | Linéaire 5 à 10 ans. |

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:
Frédéric Chareyre
5082DF6A8158434...

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

*Marchandises :*

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat connu.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

*Produits fabriqués et encours :*

Les en cours sur les opérations à long terme ont été évaluées à leur coût de revient (Prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

*Dépréciation :*

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

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépcréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

## Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'achèvement des travaux et en excluant les frais financiers.

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 148 871 | | 82 730 | 69 335 | | 162 266 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **148 871** | | **82 730** | **69 335** | | **162 266** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 76 555 | | 22 021 | | | 98 576 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 66 609 | | | | 1 590 | 65 019 |
| | Matériel de transport | 83 127 | | | | | 83 127 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 117 340 | | 12 364 | | 1 333 | 128 371 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | 3 895 | | | 3 895 |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **343 631** | | **38 279** | | **2 923** | **378 987** |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 38 149 | | 64 | | | 38 212 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **38 149** | | **64** | | | **38 212** |
| | **TOTAL** | **530 650** | | **121 073** | **69 335** | **2 923** | **579 466** |

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 76 989 | 20 056 | | 97 045 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **76 989** | **20 056** | | **97 045** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 60 404 | 8 364 | | 68 768 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 41 694 | 5 184 | 1 590 | 45 288 |
| | Matériel de transport | 69 088 | 10 764 | | 79 852 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 73 832 | 17 900 | 1 333 | 90 399 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **245 019** | **42 212** | **2 923** | **284 307** |
| | **TOTAL** | **322 007** | **62 268** | **2 923** | **381 352** |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement 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 | | | | | | | |
| 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** | | | | | | | |

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 | | | | |
| | Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | 3 000 | | | 3 000 |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **3 000** | | | **3 000** |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 57 355 | 5 738 | | 63 093 |
| | Sur comptes clients | 50 216 | 9 945 | 19 501 | 40 661 |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | **107 571** | **15 683** | **19 501** | **103 753** |
| | **TOTAL GENERAL** | **110 571** | **15 683** | **19 501** | **106 753** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | 15 683 | 19 501 |
| | - financières | | |
| | - exceptionnelles | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Capital social

| | 31/12/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 500,00 | 500,0000 | 250 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | **Du capital social fin d'exercice** | **500,00** | **500,0000** | **250 000,00** |

Le capital est entièrement libéré.

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Créances et Dettes

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 38 212 | 38 212 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 1 809 543 | 1 809 543 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 1 605 | 1 605 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 7 839 | 7 839 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 35 426 | 35 426 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 722 | 722 | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 16 478 | 16 478 | |
| | Charges constatées d'avances | 128 103 | 128 103 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **2 037 928** | **2 037 928** | |

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

| | | 31/12/2023 | 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) | 152 663 | 51 852 | 100 810 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 9 527 | 9 527 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 529 440 | 529 440 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 99 246 | 99 246 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 108 526 | 108 526 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 255 227 | 255 227 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 1 438 | 1 438 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 664 | 664 | | |
| | Autres dettes | 70 689 | 70 689 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 1 642 369 | 1 642 369 | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **2 869 789** | **2 768 979** | **100 810** | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 56 688
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 664

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Produits à recevoir

| | | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **133 000** |
| **Autres créances clients** | | **123 313** |
| *FAE MOBILIER* | *18 645* | |
| *CLIENTS PROD.NON ENC.FACT* | *104 668* | |
| **Autres créances** | | **9 687** |
| *RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV* | *7 021* | |
| *ETAT - PRODUITS A RECEVOIR* | *722* | |
| *INTERETS COURUS A RECEVOIR* | *1 944* | |

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Charges à payer

| | | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **156 167** |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | **62** |
| *INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS* | *62* | |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **33 139** |
| *FX FG FACTURES NON PARVENUES* | *11 002* | |
| *FOURN. FACT.NON PARVENUES* | *22 138* | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **91 335** |
| *AUTRES CHARGES A PAYER* | *53 433* | |
| *AUTRES CHARGES A PAYER* | *1 689* | |
| *ORG SOCIAUX GERANTS MAJO* | *9 714* | |
| *CHARGES A PAYER SUR PRIMES* | *26 498* | |
| **Autres dettes** | | **31 631** |
| *DIVERS A PAYER* | *31 631* | |

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Charges et Produits constatés d'avance

| | 31/12/2023 Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges et Produits d'EXPLOITATION | 128 103 | 1 642 369 |
| Charges et Produits FINANCIERS | | |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS | | |
| **TOTAL** | **128 103** | **1 642 369** |

DocuSign Envelope ID: 571DD793-E776-436E-B9E1-E8E861071117



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Produits et Charges exceptionnels

| | | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **Total des produits exceptionnels** | | **2 074** |
| **Produits exceptionnels sur opérations en capital** | | **2 074** |
| *QUOTE-PART DES SUBVENTIONS* | *2 074* | |
| **Total des charges exceptionnelles** | | **22 750** |
| **Charges exceptionnelles sur opération de gestion** | | **22 200** |
| *PENALITES ET AMENDES* | *750* | |
| *AUTRES CHARGES DE GESTION* | *21 450* | |
| **Dotations excep. aux amortissements et aux provisions** | | **550** |
| *DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.* | *550* | |
| **Résultat exceptionnel** | | **(20 676)** |