

ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines

▲▲●
SOCOMI

EURL TEPEA INVEST
12, avenue du Général de Gaulle
Bât K
31130 BALMA

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023
Durée : 12 mois

ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES
Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - socomi.csa@socomicsa.com
ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	504 502	440 758	63 743	14
Montant net du chiffre d'affaires	504 502	440 758	63 743	14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	136 680	96 205	40 474	42
Autres produits	10	12	-2	-17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	641 191	536 976	104 216	19
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	189 195	143 055	46 140	32
Impôts, taxes et versements assimilés	6 225	9 364	-3 139	-34
Salaires et traitements	385 944	335 692	50 252	15
Charges sociales	72 303	59 878	12 426	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	33	4	29	727
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	653 702	547 993	105 709	19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-12 510	-11 017	-1 493	14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	200 000	250 000	-50 000	-20
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 242	470	5 772	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	206 242	250 470	-44 228	-18
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	241	1 347	-1 106	-82
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	241	1 347	-1 106	-82
RÉSULTAT FINANCIER	206 001	249 123	-43 122	-17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	193 491	238 106	-44 615	-19
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	35 095		35 095	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 095		35 095	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	45	162	-117	-72
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	45	162	-117	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 050	-162	35 213	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	20 235	7 436	12 799	172
TOTAL DES PRODUITS	882 528	787 446	95 083	12
TOTAL DES CHARGES	674 223	556 938	117 284	21
Bénéfice ou Perte	208 306	230 507	-22 201	-10

(3) Dont produits concernant les entités liées

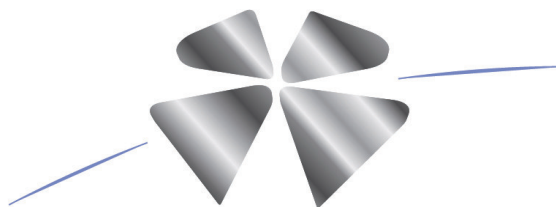
200 026

250 000

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

241

1 347



ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines

▲▲●
SOCOMI

EURL TEPEA INVEST
12, avenue du Général de Gaulle
Bât K
31130 BALMA

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023
Durée : 12 mois

ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES
Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - socomi.csa@socomicsa.com
ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

BILAN - ACTIF

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	862	862		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	911 010		911 010	911 010
Créances rattachées à des participations	40 588		40 588	7 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	952 461	862	951 598	918 010
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	80 892		80 892	68 106
Autres créances (3)	97 885		97 885	93 508
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	295 849		295 849	120 297
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 879		16 879	76 807
Charges constatées d'avance (3)	1 055		1 055	754
TOTAL ACTIF CIRCULANT	492 560		492 560	359 472
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 445 020	862	1 444 158	1 277 482

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 820 000)	820 000	820 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	14 759	3 234
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	225 425	41 443
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	208 306	230 507
SITUATION NETTE	1 268 490	1 095 184
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 268 490	1 095 184
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		93
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 032	9 358
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	29 816	16 468
Dettes fiscales et sociales	96 990	69 740
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	38 831	86 639
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	175 668	182 298
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 444 158	1 277 482

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

175 668

182 298

TéPéA invest
Société à responsabilité limitée
au capital de 820 000 euros
Siège social : 12 avenue Charles de Gaulle
Batiment K 31130 BALMA
821 623 311 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 208 305,77 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 208 305,77 euros

5% à la réserve légale, soit 10 415,29 euros

Solde 197 890,48 euros

À titre de dividende global à l'associé unique55 000,00 euros

Soit 0,67 euros par part

Le solde142 890,48 euros

En totalité au compte "autres réserves".

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 55 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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 forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

20 000 euros, soit 0,24 euros par titre

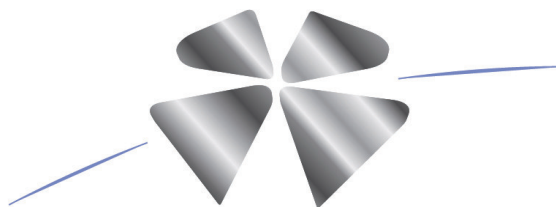
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

35 000 euros, soit 0,43 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 35 000 euros

Certifié conforme
La Gérance



ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines

▲▲●
SOCOMI

EURL TEPEA INVEST
12, avenue du Général de Gaulle
Bât K
31130 BALMA

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023
Durée : 12 mois

ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES
Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - socomi.csa@socomicsa.com
ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 444 158,26 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 208 305,77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-------------------------|-------|
| - Matériel informatique | 3 ans |
|-------------------------|-------|

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	862		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	862		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		918 010		238 009
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	918 010		238 009
		TOTAL GENERAL	918 872		238 009

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			862	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			862	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			204 420	951 598	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		204 420	951 598	
		TOTAL GENERAL		204 420	952 461	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	862		862
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	862			862
TOTAL GENERAL	862			862

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Primes de remboursement des obligations

--	--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ASAP EMBALLAGES - 12 AVENUE CHARLES DE GAULLE 3113	10 250	197 760	97,56	117 773
A.C.E.R SERVICES - 12 AVENUE CHARLES DE GAULLE 3113	1 025	25 781	97,56	96 036
2A CE SERVICES - 2 , chemin du Passeur 49130 SAINTE-GE	10 000	48 211	100,00	72 850
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	40 588	40 588	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	80 892	80 892	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	9 950	9 950	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	79 431	79 431	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	8 504	8 504	
	Charges constatées d'avance	1 055	1 055	
TOTAUX		220 420	220 420	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

EURL TEPEA INVEST est la société mère du groupe.
Option faite au 1er Janvier 2018 pour l'intégration fiscale du groupe.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 055
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 055

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	26
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	80 892
Autres créances	3 996
Disponibilités	483
TOTAL	85 397

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	82 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	82 000,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		230 507
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		230 507
Affectations aux réserves	- Réserves légales	11 525
	- Autres réserves	183 982
Dividendes		35 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		230 507

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 975	2 975		
Fournisseurs & comptes rattachés	29 816	29 816		
Personnel & comptes rattachés	24 632	24 632		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	22 295	22 295		
Etat & Impôts sur les bénéfices	27 962	27 962		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 528	20 528		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 573	1 573		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	7 057	7 057		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	38 831	38 831		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	175 668	175 668		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

7 057

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 206
Dettes fiscales et sociales	39 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	47 338

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS						
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			50 000			50 000
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)			50 000			50 000
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL			50 000			50 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	3,00	3,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,00	2,00
Ouvriers		



**CARRIEU
AUDIT &
CONSEIL**

**TEPEA INVEST
Société à responsabilité limitée**

**12 Avenue Charles DE GAULLE
31130 BALMA**

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

SARL TEPEA INVEST

Siège Social : 12 Avenue Charles DE GAULLE – 31130 BALMA

Capital Social : 820.000 €

Exercice Clos le 31 décembre 2023

A l'Assemblée Générale de la société TépéA Invest.,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes, annuels de la société TépéA Invest. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

IV. Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

VI.

VII. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

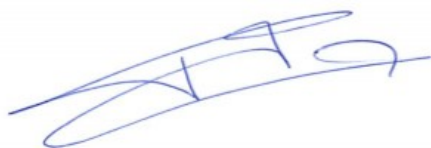
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante. ».

Fait à Ramonville Saint-Agne, le 13 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
Philippe CARRIEU



ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 l'association 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.

BILAN - ACTIF

000927 - Eur/ TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	862	862		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	911 010		911 010	911 010
Créances rattachées à des participations	40 588		40 588	7 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	952 461	862	951 598	918 010
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	80 892		80 892	68 106
Autres créances (3)	97 885		97 885	93 508
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	295 849		295 849	120 297
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 879		16 879	76 807
Charges constatées d'avance (3)	1 055		1 055	754
TOTAL ACTIF CIRCULANT	492 560		492 560	359 472
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 445 020	862	1 444 158	1 277 482

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 820 000)	820 000	820 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	14 759	3 234
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	225 425	41 443
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	208 306	230 507
SITUATION NETTE	1 268 490	1 095 184
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 268 490	1 095 184
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		93
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 032	9 358
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	29 816	16 468
Dettes fiscales et sociales	96 990	69 740
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	38 831	86 639
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	175 668	182 298
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 444 158	1 277 482

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

175 668

182 298

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000927 - EurI TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	504 502	440 758	63 743	14
Montant net du chiffre d'affaires	504 502	440 758	63 743	14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	136 680	96 205	40 474	42
Autres produits	10	12	-2	-17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	641 191	536 976	104 216	19
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	189 195	143 055	46 140	32
Impôts, taxes et versements assimilés	6 225	9 364	-3 139	-34
Salaires et traitements	385 944	335 692	50 252	15
Charges sociales	72 303	59 878	12 426	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	33	4	29	727
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	653 702	547 993	105 709	19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-12 510	-11 017	-1 493	14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

162

ALBOUY CONSULT SOCOMI

8/41

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000927 - EurI TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	200 000	250 000	-50 000	-20
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 242	470	5 772	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	206 242	250 470	-44 228	-18
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	241	1 347	-1 106	-82
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	241	1 347	-1 106	-82
RÉSULTAT FINANCIER	206 001	249 123	-43 122	-17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	193 491	238 106	-44 615	-19
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	35 095		35 095	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 095		35 095	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	45	162	-117	-72
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	45	162	-117	-72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 050	-162	35 213	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	20 235	7 436	12 799	172
TOTAL DES PRODUITS	882 528	787 446	95 083	12
TOTAL DES CHARGES	674 223	556 938	117 284	21
Bénéfice ou Perte	208 306	230 507	-22 201	-10

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

200 026 250 000
241 1 347

ALBOUY CONSULT SOCOMI

9/41

ANNEXE DES COMPTES

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 444 158,26 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 208 305,77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-------------------------|-------|
| - Matériel informatique | 3 ans |
|-------------------------|-------|

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	862		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	862		
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence		918 010		238 009
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			918 010		238 009
TOTAL GENERAL			918 872		238 009

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			862	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			862	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence			204 420	951 598	
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières					
TOTAL				204 420	951 598	
TOTAL GENERAL				204 420	952 461	

ALBOUY CONSULT SOCOMI

30/41

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - EurI TEPEA INVEST
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	862			862
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		862			862
TOTAL GENERAL		862			862

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						

ALBOUY CONSULT SOCOMI

31/41

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eur/ TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Primes de remboursement des obligations

--	--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ASAP EMBALLAGES - 12 AVENUE CHARLES DE GAULLE 3113	10 250	197 760	97,56	117 773
A.C.E.R SERVICES - 12 AVENUE CHARLES DE GAULLE 3113	1 025	25 781	97,56	96 036
2A CE SERVICES - 2, chemin du Passeur 49130 SAINTE-GE	10 000	48 211	100,00	72 850
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	40 588	40 588	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	80 892	80 892	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	9 950	9 950	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	79 431	79 431	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	8 504	8 504	
	Charges constatées d'avance	1 055	1 055	
TOTAUX		220 420	220 420	
RENOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		
	(2) des			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

EURL TEPEA INVEST est la société mère du groupe.
Option faite au 1er Janvier 2018 pour l'intégration fiscale du groupe.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 055
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 055

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	26
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	80 892
Autres créances	3 996
Disponibilités	483
TOTAL	85 397

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - EurI TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	82 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	82 000,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		230 507
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		230 507
Affectations aux réserves	- Réserves légales	11 525
	- Autres réserves	183 982
Dividendes		35 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		230 507

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - EurI TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 975	2 975		
Fournisseurs & comptes rattachés	29 816	29 816		
Personnel & comptes rattachés	24 632	24 632		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	22 295	22 295		
Etat & Impôts sur les bénéfices	27 962	27 962		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 528	20 528		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 573	1 573		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	7 057	7 057		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	38 831	38 831		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	175 668	175 668		

- renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

7 057

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 206
Dettes fiscales et sociales	39 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	47 338

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			50 000			50 000
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)			50 000			50 000
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL			50 000			50 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000927 - Eurl TEPEA INVEST

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	3,00	3,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,00	2,00
Ouvriers		