

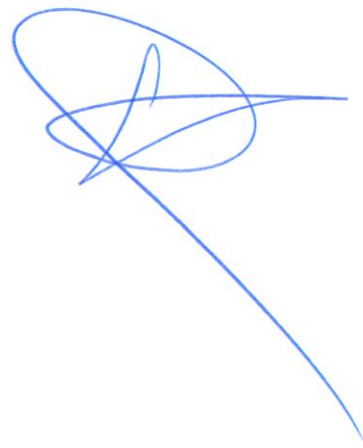
## A.M. CONSTRUCTIONS

Société par Actions simplifiée  
Capital Social : 20 000 Euros  
Siège Social : 158, Avenue Georges Guynemer  
66000 PERPIGNAN  
515 405 397 R.C.S. PERPIGNAN

### BILAN SUR L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2023

*Certifiée conforme*

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a long, sweeping diagonal stroke.

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                                   |         | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |         |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|---------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net     | Net                           | Euros         | %       |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |         |                               |               |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Immobilisations incorporelles                   |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 2 990                       | 2 990                                             |         |                               |               |         |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Immobilisations corporelles                     |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage | 123 859                     | 109 326                                           | 14 534  | 47 183                        | 32 650-       | 69. 20  |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 102 488                     | 73 586                                            | 28 903  | 35 941                        | 7 039-        | 19. 58  |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Immobilisations financières (2)                 |                             |                                                   |         |                               |               |         |
| ACTIF CIRCULANT           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Autres participations                           | 500                         |                                                   | 500     | 500                           |               |         |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Autres immobilisations financières              | 6 042                       |                                                   | 6 042   | 6 042                         |               |         |
|                           | Total II                                        | 235 880                     | 185 901                                           | 49 978  | 89 667                        | 39 688-       | 44. 26  |
|                           | Stocks et en cours                              |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        | 290                         |                                                   | 290     | 100                           | 190           | 189. 56 |
|                           | Créances (3)                                    |                             |                                                   |         |                               |               |         |
| Comptes de Régularisation | Clients et comptes rattachés                    | 243 389                     | 6 291                                             | 237 098 | 291 266                       | 54 169-       | 18. 60  |
|                           | Autres créances                                 | 44 584                      |                                                   | 44 584  | 25 960                        | 18 624        | 71. 74  |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Disponibilités                                  | 471 200                     |                                                   | 471 200 | 502 384                       | 31 184-       | 6. 21   |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 53 448                      |                                                   | 53 448  | 62 168                        | 8 720-        | 14. 03  |
|                           | Total III                                       | 812 910                     | 6 291                                             | 806 619 | 881 878                       | 75 259-       | 8. 53   |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                           | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)                | 1 048 790                   | 192 193                                           | 856 598 | 971 545                       | 114 947-      | 11. 83  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

6 042

BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                                                                 |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 20 000<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 20 000                      | 20 000                        |               |        |
|                              | Réserves                                                                                        |                             |                               |               |        |
|                              | Réserve légale                                                                                  | 2 000                       | 2 000                         |               |        |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                          |                             |                               |               |        |
|                              | Réserves réglementées                                                                           |                             |                               |               |        |
|                              | Autres réserves                                                                                 |                             |                               |               |        |
|                              | Report à nouveau                                                                                | 131 720                     | 104 650                       | 27 070        | 25.87  |
|                              | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)                                                      | 66 960                      | 84 215                        | 17 256-       | 20.49  |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                         |                             |                               |               |        |
|                              | Total I                                                                                         | 220 680                     | 210 865                       | 9 815         | 4.65   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                          |                             |                               |               |        |
|                              | Total II                                                                                        |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                              | 30 729                      | 20 595                        | 10 134        | 49.21  |
|                              | Total III                                                                                       | 30 729                      | 20 595                        | 10 134        | 49.21  |
| DETTES (1)                   | Dettes financières                                                                              |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                                                              |                             |                               |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                                                                    |                             |                               |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                      |                             |                               |               |        |
|                              | Concours bancaires courants                                                                     |                             | 54                            | 54-           | 100.00 |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses                                                         | 248                         | 1 492                         | 1 244-        | 83.40  |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes d'exploitation                                                                           |                             |                               |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                        | 461 896                     | 583 326                       | 121 431-      | 20.82  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                                                                     | 143 035                     | 148 640                       | 5 605-        | 3.77   |
| Comptes de<br>Régularisation | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                | 12                          | 6 574                         | 6 562-        | 99.82  |
|                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                 |                             |                               |               |        |
|                              | Total IV                                                                                        | 605 189                     | 740 085                       | 134 896-      | 18.23  |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                                                                  |                             |                               |               |        |
|                              | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)                                                                   | 856 598                     | 971 545                       | 114 947-      | 11.83  |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

# A.M. CONSTRUCTIONS

Société par Actions Simplifiée  
Capital Social : 20 000 Euros  
Siège Social : 158, Avenue Guynemer  
66000 PERPIGNAN  
515 405 397 R.C.S. PERPIGNAN

---

## RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

### DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 28 JUIN 2024

STATUANT SUR LES COMPTES CLOS AU 31 DECEMBRE 2023

---

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constatant que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 66 960 Euros, décide de l'affecter de la façon suivante :

#### Origine du résultat à affecter :

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| * Résultat de l'exercice | 66 960 Euros |
|--------------------------|--------------|

#### Affectation décidée :

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| * Au poste « Report à nouveau » | 66 960 Euros |
|---------------------------------|--------------|

Le poste « Report à nouveau » passerait de 131 720 Euros à 198 680 Euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 220 680 Euros.

LE PRESIDENT

M. Antonio BATISTA RIBEIRO



158 Avenue Georges Guynemer

66000 PERPIGNAN

**ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023**

**BGEC EXPERTS ASSOCIES**

940 AVENUE EOLE

Z.A MAS DELFAU - TECNOSUD II

66100 PERPIGNAN

04.68.66.61.18

## ANNEXE

## SOMMAIRE

|                                                                  |   |
|------------------------------------------------------------------|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | X |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture                | X |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |   |
| Principes et conventions générales                               | X |
| Dérogations                                                      | X |
| Permanence ou changement de méthodes                             | X |
| Informations générales complémentaires                           | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |   |
| Etat des immobilisations                                         | X |
| Etat des amortissements                                          | X |
| Etat des provisions                                              | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | X |
| Composition du capital social                                    | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles                       | X |
| Evaluation des amortissements                                    | X |
| Titres immobilisés                                               | X |
| Créances immobilisées                                            | X |
| Evaluation des créances et des dettes                            | X |
| Dépréciation des créances                                        | X |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement                   | X |
| Dépréciation des valeurs mobilières de placement                 | X |
| Disponibilités en Euros                                          | X |
| Produits à recevoir                                              | X |
| Charges à payer                                                  | X |
| Charges et produits constatés d'avance                           | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |   |
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées        | X |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |   |
| Montant des engagements financiers                               | X |
| Informations en matière de crédit bail                           | X |
| Liste des filiales et participations                             | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 856 597.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 422 732.22 Euros et dégageant un bénéfice de 66 959.66 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 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 ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes : Néant

**Permanence des méthodes**

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

**Informations générales complémentaires**

Néant

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 2 990                               |               |               |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 150 192                             |               | 1 033         |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 11 699                              |               |               |
| Matériel de transport                                      | 80 638                              |               | 10 430        |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 20 883                              |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>263 412</b>                      |               | <b>11 464</b> |
| Autres participations                                      | 500                                 |               |               |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 6 042                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>6 542</b>                        |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>272 944</b>                      |               | <b>11 464</b> |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 2 990                                | 2 990                                            |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 27 366   | 123 859                              | 123 859                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 11 699                               | 11 699                                           |
| Matériel de transport                                      |               | 21 162   | 69 906                               | 69 906                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 20 883                               | 20 883                                           |
| TOTAL                                                      |               | 48 528   | 226 348                              | 226 348                                          |
| Autres participations                                      |               |          | 500                                  | 500                                              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 6 042                                | 6 042                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 6 542                                | 6 542                                            |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 48 528   | 235 880                              | 235 880                                          |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |                             | 2 990                        |                                 |                             | 2 990                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                             | 103 009                      | 12 490                          | 6 173                       | 109 326                   |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                             | 9 271                        | 705                             |                             | 9 976                     |
| Matériel de transport                                      |                             | 52 438                       | 12 618                          | 20 005                      | 45 051                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                             | 15 569                       | 2 990                           |                             | 18 559                    |
| TOTAL                                                      |                             | 180 287                      | 28 802                          | 26 178                      | 182 911                   |
| TOTAL GENERAL                                              |                             | 183 277                      | 28 802                          | 26 178                      | 185 901                   |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice                 | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|                                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                | 12 490                      |                              |                                 |                             |                           |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       | 705                         |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de transport                                      | 12 618                      |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   | 2 990                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL                                                      | 28 802                      |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL GENERAL                                              | 28 802                      |                              |                                 |                             |                           |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Etat des provisions**

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges                            | 20 595                   | 10 134                  |                               |                                   | 30 729                 |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>20 595</b>            | <b>10 134</b>           |                               |                                   | <b>30 729</b>          |

| Provisions pour dépréciation                      | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                               | 6 291                    |                         |                               |                                   | 6 291                  |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>6 291</b>             |                         |                               |                                   | <b>6 291</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              | <b>26 886</b>            | <b>10 134</b>           |                               |                                   | <b>37 020</b>          |
| <b>Dont dotations et reprises exceptionnelles</b> |                          | <b>10 134</b>           |                               |                                   |                        |

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>                      | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 6 042          | 6 042          |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 7 549          | 7 549          |               |
| Autres créances clients                       | 235 840        | 235 840        |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 1 122          | 1 122          |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 8 584          | 8 584          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 7 315          | 7 315          |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 328            | 328            |               |
| Groupe et associés                            | 19 560         | 19 560         |               |
| Débiteurs divers                              | 7 676          | 7 676          |               |
| Charges constatées d'avance                   | 53 448         | 53 448         |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>347 463</b> | <b>347 463</b> |               |

| <b>Etat des dettes</b>                        | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 461 896        | 461 896        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 24 569         | 24 569         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 33 556         | 33 556         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 84 790         | 84 790         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 120            | 120            |              |                 |
| Groupe et associés                            | 248            | 248            |              |                 |
| Autres dettes                                 | 12             | 12             |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>605 189</b> | <b>605 189</b> |              |                 |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions                          | 200.0000                         | 100              |       |            | 100    |

**Evaluation des 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.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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.

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

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.

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 47 900  |
| Autres créances                                                          | 20 459  |
| Disponibilités                                                           | 127     |
| Total                                                                    | 68 485  |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 2 370   |
| Autres dettes                                                          | 12      |
| Total                                                                  | 2 382   |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 53 448  |
| Total                       | 53 448  |

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

|       | Charges financières | Produits financiers |
|-------|---------------------|---------------------|
| Total |                     | 5 463               |

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers**Engagements donnésEngagements reçus**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature                        | Terrains | Constructions | Instal.Matériel<br>et Outillage | Autres  | Total   |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|---------|---------|
| Valeur d'origine              |          |               | 274 360                         | 120 946 | 395 306 |
| Amortissements                |          |               |                                 |         |         |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 187 038                         | 42 771  | 229 809 |
| - dotations de l'exercice     |          |               | 31 724                          | 20 581  | 52 305  |
| Total                         |          |               | 218 762                         | 63 352  | 282 114 |
| Redevances payées             |          |               |                                 |         |         |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               | 185 657                         | 43 741  | 229 398 |
| - exercice                    |          |               | 31 704                          | 21 592  | 53 296  |
| Total                         |          |               | 217 361                         | 65 333  | 282 694 |
| Redevances restant à payer    |          |               |                                 |         |         |
| - à un an au plus             |          |               | 31 704                          | 20 123  | 51 827  |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               | 47 764                          | 41 376  | 89 140  |
| Total                         |          |               | 79 468                          | 61 498  | 140 966 |
| Valeur résiduelle             |          |               |                                 |         |         |
| - à un an au plus             |          |               |                                 | 3 408   | 3 408   |
| - entre 1 et 5 ans            |          |               |                                 | 890     | 890     |
| Total                         |          |               |                                 | 4 298   | 4 298   |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| 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      |                  |                                              |                                   |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu)                       |                  |                                              |                                   |
| - SARL BEST HOUSES PROMOTION                                        | 8 502            | 10.00                                        | 9 088                             |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations |                  |                                              |                                   |