DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814

**AMIRAULT MALLEN ET ASSOCIES**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 100 000 euros**
**Siège social : 53 Rue Grignan**
**13006 MARSEILLE**
**798 490 306 RCS MARSEILLE**

# DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

***(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)***

Concernant la société suivante :

Dénomination : AMIRAULT MALLEN ET ASSOCIES
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 798 490 306 RCS MARSEILLE

Représentée par :
Monsieur Olivier MALLEN
agissant en qualité de représentant légal

**Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023**

(x) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

( ) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

( ) Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

( ) Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

( ) Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Olivier MALLEN

DocuSigned by:
MALLEN OLIVIER
4DD181F63D354D0...

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814

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

MALLEN OLIVIER

4DD181F63D354D0...

# BILAN - ACTIF

"Certifié conforme à l'original"

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS AMIRAULT MALLEN ET ASSOCIES**

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

Adresse de l'entreprise : 53 RUE GRIGNAN 13006 MARSEILLE

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 7 9 8 4 9 0 3 0 6 0 0 0 1 5

Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le, 31122023 Net 3 | N-1 31122022 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES — Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement* | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 99 533 | AG 65 851 | 33 683 | 43 584 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES — Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 14 813 | AU 6 958 | 7 855 | 1 138 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) — Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 1 795 421 | CV | 1 795 421 | 1 795 421 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 2 900 | BI | 2 900 | 2 900 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **1 912 667** | BK **72 809** | **1 839 858** | **1 843 042** |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * — Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| | CREANCES — Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 169 786 | BY 9 868 | 159 918 | 244 338 |
| | Autres créances (3) | BZ | 91 440 | CA | 91 440 | 46 710 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | DIVERS — Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 164 877 | CG | 164 877 | 65 779 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 18 635 | CI | 18 635 | 32 983 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **444 737** | CK **9 868** | **434 869** | **389 810** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à VI)** | CO | **2 357 405** | 1A **82 677** | **2 274 728** | **2 232 853** |

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 2 900 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814

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

# ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise **SAS AMIRAULT MALLEN ET ASSOCIES** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000) | DA | 100 000 | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 10 000 | 1 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 1 473 726 | 1 445 826 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **398 986** | **336 900** |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **1 982 711** | **1 883 726** |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 5 062 | 25 209 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 73 306 | 125 417 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 76 048 | 77 009 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 113 258 | 121 033 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 24 342 | 459 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **292 016** | **349 127** |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **2 274 728** | **2 232 853** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 292 016 | 344 065 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814

**AMIRAULT MALLEN ET ASSOCIES**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 100 000 euros**
**Siège social : 53 Rue Grignan**
**13006 MARSEILLE**
**798 490 306 RCS MARSEILLE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**DU 21 JUIN 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 398 985,56 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 398 985,56 euros |
| A titre de dividendes<br>Soit 30,00 euros par action | 300 000,00 euros |
| Le solde | 98 985,56 euros |

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 572 711,41 euros.

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 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 septembre 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés 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

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814

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.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2020 :**
120 000,00 euros, soit 12,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

**Exercice clos le 31 décembre 2021 :**
168 000,00 euros, soit 16,80 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 168 000,00 euros

**Exercice clos le 31 décembre 2022 :**
300 000,00 euros, soit 30,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 juin 2024**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

Certifié conforme
Le Président
Olivier MALLEN

DocuSigned by:
MALLEN OLIVIER
4DD181F63D354D0...

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Etats financiers au 31/12/2023

"Certifié
conforme à
l'original"

DocuSigned by:
MALLEN OLIVIER
4DD181F63D354D0...

# ANNEXE

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 274 728** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 526 157** euros et un total **charges** de **1 127 171** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **398 986** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

**Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

**Stocks et en cours**

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Règles et Méthodes Comptables

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur d'entrée dans le patrimoine est constituée par le coût d'acquisition, hors frais accessoires. Les frais d'acquisition des immobilisations financières son comptabilisés en charges (selon leur nature). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

Les éléments suivants peuvent notamment être pris en considération pour cette estimation : capitaux propres, rentabilité et perspectives de rentabilité, perspectives de réalisation, conjoncture économique.

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 99 533 | | | | | 99 533 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 99 533 | | | | | 99 533 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 5 851 | | 8 962 | | | 14 813 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 5 851 | | 8 962 | | | 14 813 |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 1 795 421 | | | | | 1 795 421 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 2 900 | | | | | 2 900 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 1 798 321 | | | | | 1 798 321 |
| | TOTAL | 1 903 705 | | 8 962 | | | 1 912 667 |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 55 949 | 9 901 | | 65 851 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 55 949 | 9 901 | | 65 851 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 4 713 | 2 245 | | 6 958 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 713 | 2 245 | | 6 958 |
| | TOTAL | 60 663 | 12 146 | | 72 809 |

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

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | 9 868 | | 9 868 |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | 9 868 | | 9 868 |
| | TOTAL GENERAL | | 9 868 | | 9 868 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | 9 868 | |
| | - financières | | |
| | - exceptionnelles | | |

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

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Créances et Dettes

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 900 | 2 900 | |
| | Clients douteux ou litigieux | 22 244 | 22 244 | |
| | Autres créances clients | 147 542 | 147 542 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 6 419 | 6 419 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 5 108 | 5 108 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | 79 913 | 79 913 | |
| | Charges constatées d'avances | 18 635 | 18 635 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 282 761 | 282 761 | |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 5 062 | 5 062 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 76 048 | 76 048 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 6 002 | 6 002 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 49 225 | 49 225 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 40 874 | 40 874 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 17 157 | 17 157 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 73 306 | 73 306 | | |
| | Autres dettes | 24 342 | 24 342 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 292 016 | 292 016 | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 20 135 | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 7 000 | | | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Produits à recevoir

| | | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Total des Produits à recevoir | | 41 642 |
| Autres créances | | 41 642 |
| FRSS-R.R.R. A OBTENIR | 22 500 | |
| PRODUITS A RECEVOIR | 19 142 | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Charges à payer

| | | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Total des Charges à payer | | 9 191 |
| Dettes fiscales et sociales | | 9 191 |
| PROV. CHARGES S/CP | 6 002 | |
| CHARGES SOCIALES S/CP | 2 885 | |
| TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER | 304 | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Produits constatés d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 18 635 |
| AUTRES CHARGES EXTERNES | | 18 635 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 18 635 |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Capital social

| | 31/12/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 10 000,00 | 10,0000 | 100 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 10 000,00 | 10,0000 | 100 000,00 |

# Effectif moyen

| | 31/12/2023 | Interne | Externe |
|---|---|---|---|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | 2 | |
| | Professions intermédiaires | | |
| | Employés | 2 | |
| | Ouvriers | | |
| | TOTAL | 4 | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Variations des Capitaux Propres

| | Capitaux propres clôture 31/12/2022 | Affectation du résultat N-1 [1] | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice [2] | Capitaux propres clôture 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital social | 100 000 | | | | 100 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 1 000 | 9 000 | | | 10 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 1 445 826 | 127 900 | | (100 000) | 1 473 726 |
| Report à nouveau | | (100 000) | | 100 000 | |
| Résultat de l'exercice | 336 900 | (336 900) | | 398 986 | 398 986 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 1 883 726 | (300 000) | | 398 986 | 1 982 711 |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 300 000

[1] dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 583 726

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 583 726

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 98 986

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Rémunérations des Dirigeants

| | 31/12/2023 |
|---|---|
| Rémunérations des membres : | |
| - des organes d'administration | |
| - des organes de direction | |
| - des organes de surveillance | |

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

# Effectif moyen

| | | 31/12/2023 | Interne | Externe |
|---|---|---|---|---|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | 2 | | |
| | Professions intermédiaires | | | |
| | Employés | 2 | | |
| | Ouvriers | | | |
| | TOTAL | 4 | | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Filiales et participations

| | 31/12/2023 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | |
| S.A. CEGEX LITTORAL | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | |
| S.A. ORGATEC | | | | |
| B. Renseignements globaux | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Filiales et participations



| 31/12/2023 | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| S.A. CEGEX LITTORAL | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| S.A. ORGATEC | | | | | |

| | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| S.A. CEGEX LITTORAL | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| S.A. ORGATEC | | | | | |

| B. Renseignements globaux | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | |
|---|---|---|---|---|
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères |
| Capital | | | | |
| Capitaux propres | | | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | | |
| Prêts et avances consentis | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Honoraires des Commissaires aux Comptes

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | % | % | 31/12/2023 | 31/12/2022 | % | % |
| Audit | | | | | | | | |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés | | | | | | | | |
| Emetteur CBP AUDIT | | | | | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes | | | | | | | | |
| Emetteur CBP AUDIT | | | | | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | | |
| Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Juridique, fiscal, social | | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Engagements financiers

| | 31/12/2023 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|---|---|---|---|
| Effets escomptés non échus | | | |
| Avals, cautions et garanties | | | |
| Engagements de crédit-bail | | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | | |
| Autres engagements | | | |
| Total des engagements financiers (1) | | | |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées | | | |

DocuSign Envelope ID: 8626BE82-C9BA-44C7-AD6A-A8F5E1A57814



# Annexe libre

- **Evènements postérieurs à la clôture : Néant**