

**COMPTE DE RÉSULTAT**

31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	5 090 949	100	5 001 647	100	89 303	2
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 090 949</b>	<b>100</b>	<b>5 001 647</b>	<b>100</b>	<b>89 303</b>	<b>2</b>
Production stockée	37 506	1	-7 546		45 053	597
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	41 641	1	48 723	1	-7 082	-15
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	118 947	2	33 630	1	85 318	254
Autres produits	29 502	1	9 781		19 721	202
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>5 318 546</b>	<b>104</b>	<b>5 086 234</b>	<b>102</b>	<b>232 312</b>	<b>5</b>
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	1 136 595	22	1 084 872	22	51 723	5
Impôts, taxes et versements assimilés	97 186	2	112 438	2	-15 252	-14
Salaires et traitements	2 600 988	51	2 560 354	51	40 634	2
Charges sociales	935 079	18	942 425	19	-7 346	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	36 207	1	42 814	1	-6 607	-15
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	59 748	1	29 302	1	30 447	104
Dotations aux provisions						
Autres charges	51 719	1	27 217	1	24 502	90
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>4 917 523</b>	<b>97</b>	<b>4 799 422</b>	<b>96</b>	<b>118 101</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>401 023</b>	<b>8</b>	<b>286 812</b>	<b>6</b>	<b>114 211</b>	<b>40</b>
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**

31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 453				18 453	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>18 453</b>				<b>18 453</b>	
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>18 453</b>				<b>18 453</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>419 476</b>	<b>8</b>	<b>286 812</b>	<b>6</b>	<b>132 664</b>	<b>46</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			446		-446	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>446</b>		<b>-446</b>	<b>-100</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	2 271				2 271	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 271</b>				<b>2 271</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-2 271</b>		<b>446</b>		<b>-2 717</b>	<b>-609</b>
Participation des salariés aux résultats	70 464	1	40 617	1	29 847	73
Impôt sur les bénéfices	92 012	2	56 825	1	35 187	62
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 336 999</b>	<b>105</b>	<b>5 086 681</b>	<b>102</b>	<b>250 318</b>	<b>5</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 082 270</b>	<b>100</b>	<b>4 896 864</b>	<b>98</b>	<b>185 406</b>	<b>4</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>254 729</b>	<b>5</b>	<b>189 817</b>	<b>4</b>	<b>64 912</b>	<b>34</b>

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

**BILAN - ACTIF**

31/12/2023

<b>ACTIF</b>	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	610 893		610 893	610 893
Autres immobilisations incorporelles	4 568	4 568		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	390 366	312 962	77 404	91 840
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	90 000		90 000	40 000
Autres immobilisations financières	31 434		31 434	31 434
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 127 261</b>	<b>317 530</b>	<b>809 731</b>	<b>774 167</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	166 320		166 320	128 814
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	735 985		735 985	1 071 975
Clients douteux, litigieux (3)	194 232	182 657	11 575	22 489
Clients Factures à établir (3)	76 547		76 547	24 243
Personnel et comptes rattachés (3)				230
Créances fiscales et sociales (3)	67 932		67 932	158 673
Fournisseurs débiteurs	2 623		2 623	1 155
Débiteurs divers (3)	19 818		19 818	8 934
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				700 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 761 477		1 761 477	632 206
Charges constatées d'avance (3)	43 668		43 668	33 422
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 068 602</b>	<b>182 657</b>	<b>2 885 945</b>	<b>2 782 141</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>4 195 863</b>	<b>500 187</b>	<b>3 695 676</b>	<b>3 556 308</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**BILAN - PASSIF**

31/12/2023

**PASSIF**

	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 300 000 )	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	92 500	92 500
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	424 793	424 793
Report à nouveau	218 038	218 038
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	254 729	189 817
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>1 320 060</b>	<b>1 255 148</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 320 060</b>	<b>1 255 148</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		51 848
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	230 086	103 142
Fournisseurs, factures non parvenues	163 297	198 189
Dettes fiscales et sociales	1 070 797	1 053 091
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	24 364	15 612
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	887 072	879 279
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 375 616</b>	<b>2 301 160</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 695 676</b>	<b>3 556 308</b>

(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

2 375 616

2 301 160

**CABINET ASPART**

5, ALLEE DU NIGER

31000 TOULOUSE

TEL. 05 34 44 51 00

FAX. 05 34 44 51 01

e-mail : cabinetaspart@gmail.com

**LUC ASPART**

COMMISSAIRE AUX COMPTES

membre de la Compagnie régionale de Toulouse

**RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS**

**DE MONSIEUR LUC ASPART**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**PRESENTE LORS DE**

**L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES**

**DE LA**

**SAS EXCO ECAF**

**174, AVENUE DU TRUC – 33700 MERIGNAC**

-----

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

-----

Aux Associés,

## **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 EXCO ECAF 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.

## **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<sup>er</sup> 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.

## **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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.**

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 le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

## **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 la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

## **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.

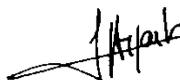
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

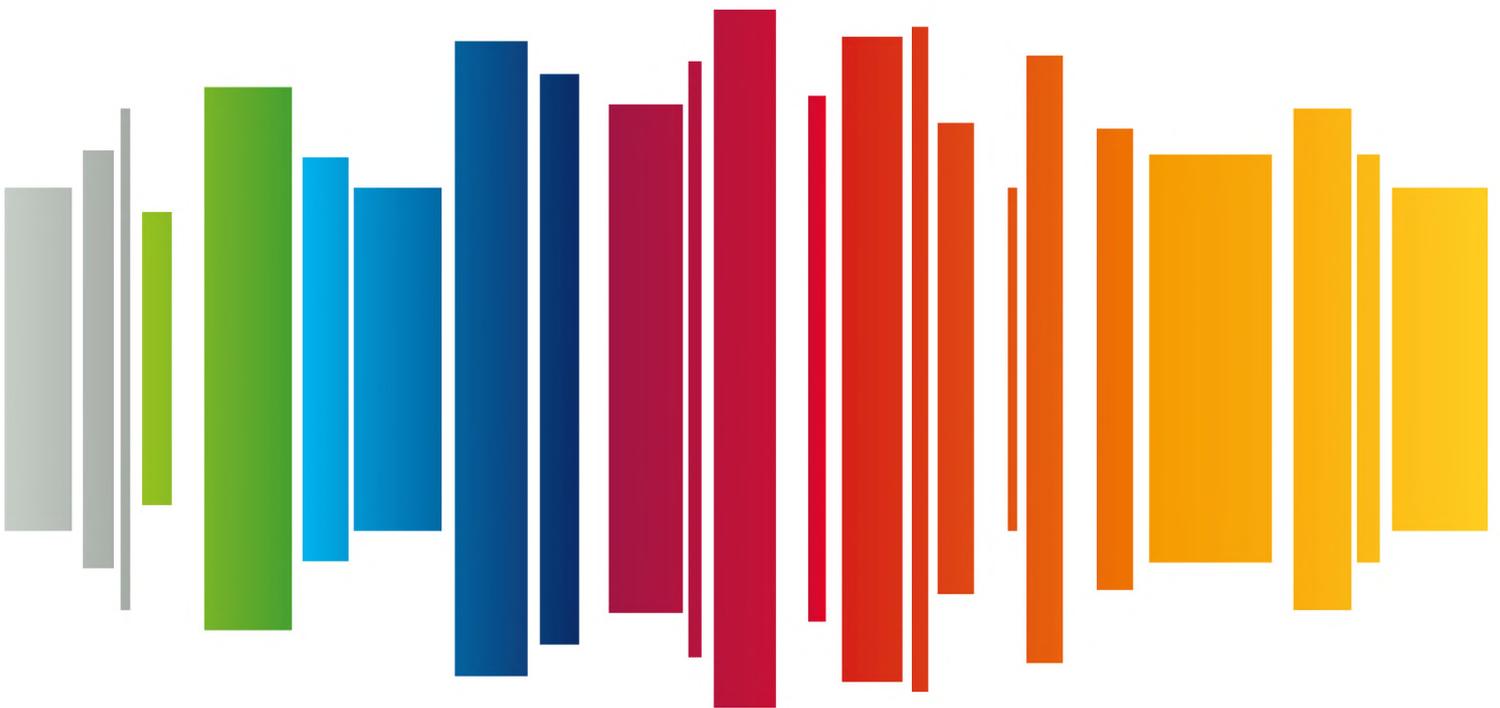
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Toulouse, le 14 juin 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. H. H. H.', located at the bottom right of the page.



*EXCO ECAF*

**COMPTES ANNUELS**

du **01/01/23** au **31/12/23**

## BILAN - ACTIF

31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	610 893		610 893	610 893
Autres immobilisations incorporelles	4 568	4 568		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	390 366	312 962	77 404	91 840
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	90 000		90 000	40 000
Autres immobilisations financières	31 434		31 434	31 434
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 127 261</b>	<b>317 530</b>	<b>809 731</b>	<b>774 167</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	166 320		166 320	128 814
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	735 985		735 985	1 071 975
Clients douteux, litigieux (3)	194 232	182 657	11 575	22 489
Clients Factures à établir (3)	76 547		76 547	24 243
Personnel et comptes rattachés (3)				230
Créances fiscales et sociales (3)	67 932		67 932	158 673
Fournisseurs débiteurs	2 623		2 623	1 155
Débiteurs divers (3)	19 818		19 818	8 934
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				700 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 761 477		1 761 477	632 206
Charges constatées d'avance (3)	43 668		43 668	33 422
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 068 602</b>	<b>182 657</b>	<b>2 885 945</b>	<b>2 782 141</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>4 195 863</b>	<b>500 187</b>	<b>3 695 676</b>	<b>3 556 308</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BILAN - PASSIF

31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 300 000 )	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	92 500	92 500
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	30 000	30 000
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres réserves	424 793	424 793
Report à nouveau	218 038	218 038
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	254 729	189 817
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>1 320 060</b>	<b>1 255 148</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>1 320 060</b>	<b>1 255 148</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		51 848
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	230 086	103 142
Fournisseurs, factures non parvenues	163 297	198 189
Dettes fiscales et sociales	1 070 797	1 053 091
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	24 364	15 612
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	887 072	879 279
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 375 616</b>	<b>2 301 160</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 695 676</b>	<b>3 556 308</b>

(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

2 375 616

2 301 160

## COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	5 090 949	100	5 001 647	100	89 303	2
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 090 949</b>	<b>100</b>	<b>5 001 647</b>	<b>100</b>	<b>89 303</b>	<b>2</b>
Production stockée	37 506	1	-7 546		45 053	597
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	41 641	1	48 723	1	-7 082	-15
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	118 947	2	33 630	1	85 318	254
Autres produits	29 502	1	9 781		19 721	202
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>5 318 546</b>	<b>104</b>	<b>5 086 234</b>	<b>102</b>	<b>232 312</b>	<b>5</b>
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	1 136 595	22	1 084 872	22	51 723	5
Impôts, taxes et versements assimilés	97 186	2	112 438	2	-15 252	-14
Salaires et traitements	2 600 988	51	2 560 354	51	40 634	2
Charges sociales	935 079	18	942 425	19	-7 346	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	36 207	1	42 814	1	-6 607	-15
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	59 748	1	29 302	1	30 447	104
Dotations aux provisions						
Autres charges	51 719	1	27 217	1	24 502	90
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>4 917 523</b>	<b>97</b>	<b>4 799 422</b>	<b>96</b>	<b>118 101</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>401 023</b>	<b>8</b>	<b>286 812</b>	<b>6</b>	<b>114 211</b>	<b>40</b>
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

31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 453				18 453	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>18 453</b>				<b>18 453</b>	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>18 453</b>				<b>18 453</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>419 476</b>	<b>8</b>	<b>286 812</b>	<b>6</b>	<b>132 664</b>	<b>46</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			446		-446	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>446</b>		<b>-446</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 271				2 271	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 271</b>				<b>2 271</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-2 271</b>		<b>446</b>		<b>-2 717</b>	<b>-609</b>
Participation des salariés aux résultats	70 464	1	40 617	1	29 847	73
Impôt sur les bénéfices	92 012	2	56 825	1	35 187	62
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 336 999</b>	<b>105</b>	<b>5 086 681</b>	<b>102</b>	<b>250 318</b>	<b>5</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 082 270</b>	<b>100</b>	<b>4 896 864</b>	<b>98</b>	<b>185 406</b>	<b>4</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>254 729</b>	<b>5</b>	<b>189 817</b>	<b>4</b>	<b>64 912</b>	<b>34</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## 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 3 695 675.98 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 254 728.97 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 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 :

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

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

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 les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et 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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

### 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),

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Mobilier	10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Matériel de bureau	5 ans

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

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	630 796				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		221 510			2 112
		Matériel de transport					
	Matériel de bureau & mobilier informatique		227 224			19 659	
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL			448 734			21 771	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			71 434			50 000
TOTAL			71 434			50 000	
TOTAL GENERAL			1 150 963			71 771	
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		15 334		615 462	
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		10 447			213 175
		Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier		69 692			177 191	
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL			80 139			390 366	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						121 434
TOTAL						121 434	
TOTAL GENERAL			95 473			1 127 261	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

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		19 902		15 334	4 568
<b>TOTAL</b>		<b>19 902</b>		<b>15 334</b>	<b>4 568</b>
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.	196 069	4 135	10 447	189 757
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	160 825	32 072	69 692	123 205
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>356 893</b>	<b>36 207</b>	<b>80 139</b>	<b>312 962</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>376 796</b>	<b>36 207</b>	<b>95 473</b>	<b>317 530</b>

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							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
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				
	Primes de remboursement des obligations				

## ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

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			
	Prêts (1) (2)	90 000		90 000
	Autres immobilisations financières	31 434		31 434
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	194 232	194 232	
	Autres créances clients	812 532	812 532	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 574	3 574	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	64 358	64 358	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	22 441	22 441		
Charges constatées d'avance	43 668	43 668		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 262 239</b>	<b>1 140 805</b>	<b>121 434</b>
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés	50 000		
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**COMPTES RÉGULARISATION ACTIF**

31/12/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43 668
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	43 668

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	76 547
Autres créances	20 654
Disponibilités	
TOTAL	97 201

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

31/12/2023

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 279.00	24.43
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

## VARIATION CAPITAUX PROPRES

31/12/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	300 000			300 000
Primes liées au capital social	92 500			92 500
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	30 000			30 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	424 793			424 793
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	218 038			218 038
Résultat de l'exercice	189 817	254 729	189 817	254 729
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>1 255 148</b>	<b>254 729</b>	<b>189 817</b>	<b>1 320 060</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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)				
Fournisseurs & comptes rattachés	393 383	393 383		
Personnel & comptes rattachés	428 772	428 772		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	345 861	345 861		
Etat & Impôts sur les bénéfices	28 193	28 193		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	230 203	230 203		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	37 768	37 768		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	24 364	24 364		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	887 072	887 072		
<b>TOTAUX</b>	<b>2 375 616</b>	<b>2 375 616</b>		

renvois

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

**CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**

31/12/2023

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	887 072
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>887 072</b>

## 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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 297
Dettes fiscales et sociales	584 093
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 678
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>760 068</b>

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 174 510.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3.20 %
Table de mortalité	INSEE 2019-2021
Départ volontaire à	65 ans

EXCO ECAF  
S.A.S. au capital de 300 000 euros  
Siège social : 174 Avenue du Truc 33700 MERIGNAC  
320 544 000 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 28 JUIN 2024**

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

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 254 728,97 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte de Report à nouveau.

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 :***

200 000 euros, soit 16,29 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 48,86 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 199 951,14 euros

***Exercice clos le 31 décembre 2021 :***

200 000,00 euros, soit 16,29 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 48,86 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 199 951,14 euros

***Exercice clos le 31 décembre 2022 :***

189 816,46 euros, soit 15,46 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 46,38 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 189 770,08 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024**

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

Certifié conforme,

  
Philippe LAFARGUE  
Pour EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST  
Président

**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 3 695 675.98 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 254 728.97 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 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 :

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

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

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 les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et 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 INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

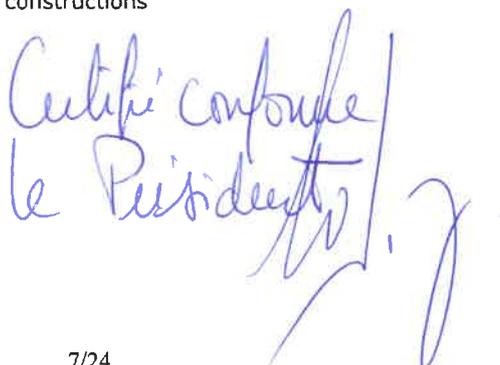
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

- |   |        |
|---|--------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Mobilier                                    | 10 ans |
| - Matériel informatique                       | 3 ans  |
| - Matériel de bureau                          | 5 ans  |

*Certifié conforme  
le Président*



**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	630 796		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		221 510		2 112
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		227 224		19 659
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		<b>TOTAL</b>	448 734		21 771
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		71 434		50 000
	<b>TOTAL</b>		71 434		50 000
<b>TOTAL GENERAL</b>			1 150 963		71 771

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORÉES	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		15 334	615 462	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers		10 447		213 175	
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier		69 692		177 191	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		<b>TOTAL</b>		80 139	390 366	
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				121 434	
	<b>TOTAL</b>				121 434	
<b>TOTAL GENERAL</b>				95 473	1 127 261	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

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	19 902		15 334	4 568
<b>TOTAL</b>	<b>19 902</b>		<b>15 334</b>	<b>4 568</b>
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.	196 069	4 135	10 447	189 757
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	160 825	32 072	69 692	123 205
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>356 893</b>	<b>36 207</b>	<b>80 139</b>	<b>312 962</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>376 796</b>	<b>36 207</b>	<b>95 473</b>	<b>317 530</b>

**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							
<b>TOTAL</b>							
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							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

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				
	Primes de remboursement des obligations				

**ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**

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			
	Prêts (1) (2)	90 000		90 000
	Autres immobilisations financières	31 434		31 434
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	194 232	194 232	
	Autres créances clients	812 532	812 532	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 574	3 574	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Etat & autres coll. publiques	64 358	64 358	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	22 441	22 441		
Charges constatées d'avance	43 668	43 668		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 262 239</b>	<b>1 140 805</b>	<b>121 434</b>
RENVois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		50 000
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**COMPTES RÉGULARISATION ACTIF**

31/12/2023

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43 668
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>43 668</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	76 547
Autres créances	20 654
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>97 201</b>

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

31/12/2023

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 279.00	24.43
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

**VARIATION CAPITAUX PROPRES**

31/12/2023

**TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	300 000			300 000
Primes liées au capital social	92 500			92 500
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	30 000			30 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	424 793			424 793
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	218 038			218 038
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>189 817</b>	<b>254 729</b>	<b>189 817</b>	<b>254 729</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>1 255 148</b>	<b>254 729</b>	<b>189 817</b>	<b>1 320 060</b>

**ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**

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)				
Fournisseurs & comptes rattachés	393 383	393 383		
Personnel & comptes rattachés	428 772	428 772		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	345 861	345 861		
Etat & Impôts sur les bénéfices	28 193	28 193		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	230 203	230 203		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	37 768	37 768		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	24 364	24 364		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	887 072	887 072		
<b>TOTAUX</b>	<b>2 375 616</b>	<b>2 375 616</b>		

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

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	887 072
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>887 072</b>

**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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 297
Dettes fiscales et sociales	584 093
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 678
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>760 068</b>

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 174 510.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3.20 %
Table de mortalité	INSEE 2019-2021
Départ volontaire à	65 ans