

 Signé par
Guillaume BASSAISLEGUY
3765343936...

SARL A.V.L.O.

1 RUE MICHEL ROYER

45100 ORLEANS

 Signé par
Sylvain BASSAISLEGUY
3432396466...

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022				
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net				
Capital souscrit non appelé (I)									
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
	Frais d'établissement								
	Frais de développement								
	Concessions brevets droits similaires					552 328,45	479 610,68	72 717,77	87 798,80
	Fonds commercial (1)								
	Autres immobilisations incorporelles								
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
	Terrains								
	Constructions					86 493,17	5 047,40	81 445,77	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.					3 858,00	896,54	2 961,46	
	Autres immobilisations corporelles					1 190 410,12	766 178,31	424 231,81	436 764,28
	Immobilisations en cours					86 509,93		86 509,93	
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
	Participations évaluées selon mise en équival.								
	Autres participations					14 237 019,89	2 750 409,89	11 486 610,00	12 436 610,00
	Créances rattachées à des participations								
	Autres titres immobilisés								
	Prêts								
Autres immobilisations financières	787 500,00		787 500,00	1 000 000,00					
TOTAL (II)		16 944 119,56	4 002 142,82	12 941 976,74	13 961 173,08				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS								
	Matières premières, approvisionnements					24 300,72	24 300,72	51 513,34	
	En-cours de production de biens								
	En-cours de production de services								
	Produits intermédiaires et finis								
	Marchandises								
	Avances et Acomptes versés sur commandes					5 800,27	5 800,27	499,00	
	CREANCES (3)								
	Créances clients et comptes rattachés					1 665 262,45	1 665 262,45	1 334 007,09	
	Autres créances					22 576 147,53	92 121,36	22 484 026,17	14 471 584,16
Capital souscrit appelé, non versé									
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 060 742,62		1 060 742,62	2 060 742,62					
DISPONIBILITES	50 828,39		50 828,39	169 440,61					
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	149 769,93		149 769,93	75 387,52				
	TOTAL (III)	25 532 851,91	92 121,36	25 440 730,55	18 163 174,34				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								
	Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)									
TOTAL ACTIF (I à VI)		42 476 971,47	4 094 264,18	38 382 707,29	32 124 347,42				
(1) dont droit au bail									
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				787 500,00	1 000 000,00				
(3) dont créances à plus d'un an									

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000 000,00	10 000 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	639 119,02	543 324,99
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 021 355,99	4 201 269,38
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 613 304,67	1 915 880,64
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	28 618,70	25 414,30
Total des capitaux propres		17 302 398,38	16 685 889,31
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 587 966,72	10 678 065,32
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 116 759,91	3 537 968,89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	523 582,89	324 031,98
	Dettes fiscales et sociales	1 525 953,33	898 391,92
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	326 046,06	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		21 080 308,91	15 438 458,11
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		38 382 707,29	32 124 347,42
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 613 304,67	1 915 880,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		16 851 980,53	8 144 953,46
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 220 589,03	8 660,53
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 991 065,49	341 257,61	5 332 323,10	5 137 366,99
	Montant net du chiffre d'affaires	4 991 065,49	341 257,61	5 332 323,10	5 137 366,99
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 500,00	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			120 237,76	73 501,62
	Autres produits			53,42	2,14
	Total des produits d'exploitation (1)			5 464 114,28	5 210 870,75
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 594 391,15	1 569 458,29
	Impôts, taxes et versements assimilés			138 267,19	158 221,03
	Salaires et traitements			2 326 391,89	2 186 128,29
	Charges sociales du personnel			783 275,59	707 205,70
	Cotisations personnelles de l'exploitant			164 304,53	159 597,03
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			215 117,46	154 067,57
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			21 707,06	21 116,19
	Total des charges d'exploitation (2)			5 243 454,87	4 955 794,10
RESULTAT D'EXPLOITATION				220 659,41	255 076,65

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		220 659,41	255 076,65
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 500 000,00	1 600 000,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	290 751,98	43 697,84
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	68 152,85	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 912,50	30 447,90
Total des produits financiers		2 865 817,33	1 674 145,74
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	950 000,00	
	Intérêts et charges assimilées (4)	475 129,31	192 690,05
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 425 129,31	192 690,05
RESULTAT FINANCIER		1 440 688,02	1 481 455,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 661 347,43	1 736 532,34
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	856,32	5 119,40
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		288 750,00
Total des produits exceptionnels		856,32	293 869,40
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	516,68	662,86
	Sur opérations en capital		288 750,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 204,40	3 204,40
Total des charges exceptionnelles		3 721,08	292 617,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 864,76)	1 252,14
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		45 178,00	61 814,84 (239 911,00)
TOTAL DES PRODUITS		8 330 787,93	7 178 885,89
TOTAL DES CHARGES		6 717 483,26	5 263 005,25
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 613 304,67	1 915 880,64
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Faits caractéristiques

Valeurs mobilières de placement

La Société AVLO a souscrit auprès de FCT FINEXKAP CREANCES CO N°1 des parts prioritaires FCT pour une valeur de 1.000.000 euros (100 parts d'une valeur nominale unitaire de 10.000 euros). La SOCIETE GENERALE, dépositaire de ce fonds, a informé les détenteurs de parts de difficultés administratives liées à la désignation d'une nouvelle société de gestion en remplacement de la société Finexkap placée en liquidation judiciaire. Il a été précisé que cette défaillance concernait la seule société de gestion, « sans impact sur la conservation des liquidités du FCT, les liquidités du FCT ayant toujours été clairement séparées des actifs propres de Finexkap ».

Au regard de cette situation, la valeur liquidative des parts prioritaires du FCT n'est pas remise en cause. Néanmoins, une incertitude subsiste sur la date de disponibilité des liquidités au profit de la société AVLO, en attente de la désignation judiciaire de la nouvelle société de gestion.

Règles et Méthodes Comptables

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Règles et Méthodes Comptables

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas d'indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision. Les engagements de retraite sont garantis par un contrat d'assurance retraite.

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	512 267,39		40 061,06			552 328,45
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	512 267,39		40 061,06			552 328,45
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement			86 493,17			86 493,17
	Instal technique, matériel outillage industriels			3 858,00			3 858,00
	Instal., agencement, aménagement divers	9 547,79		2 916,67			12 464,46
	Matériel de transport	257 735,72		87 111,40			344 847,12
	Matériel de bureau, mobilier	781 627,65		51 470,89			833 098,54
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			86 509,93			86 509,93	
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 048 911,16		318 360,06			1 367 271,22
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 237 019,89					14 237 019,89
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 000 000,00		37 500,00		250 000,00	787 500,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		15 237 019,89		37 500,00		250 000,00	15 024 519,89
TOTAL		16 798 198,44		395 921,12		250 000,00	16 944 119,56

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	424 468,59	55 142,09		479 610,68
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	424 468,59	55 142,09		479 610,68
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement		5 047,40		5 047,40
	Instal technique, matériel outillage industriels		896,54		896,54
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 460,69	1 442,68		6 903,37
	Matériel de transport	129 515,68	59 586,31		189 101,99
	Matériel de bureau, mobilier	477 170,51	93 002,44		570 172,95
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		612 146,88	159 975,37		772 122,25
TOTAL		1 036 615,47	215 117,46		1 251 732,93

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	25 414,30	3 204,40		28 618,70
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	25 414,30	3 204,40		28 618,70
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 800 409,89	950 000,00		2 750 409,89
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	92 121,36			92 121,36
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 892 531,25	950 000,00		2 842 531,25
TOTAL GENERAL		1 917 945,55	953 204,40		2 871 149,95
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			950 000,00 3 204,40		
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.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	787 500,00	787 500,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 665 262,45	1 665 262,45	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 000,00	5 000,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 588,82	16 588,82	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	117 115,39	117 115,39	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	22 436 186,34	22 436 186,34	
	Débiteurs divers	1 256,98	1 256,98	
	Charges constatées d'avances	149 769,93	149 769,93	
TOTAL DES CREANCES		25 178 679,91	25 178 679,91	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 220 589,03	1 220 589,03		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 367 377,69	3 139 049,31	4 228 328,38	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	523 582,89	523 582,89		
	Personnel et comptes rattachés	189 577,57	189 577,57		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	226 279,24	226 279,24		
	Impôts sur les bénéfices	460 770,00	460 770,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	313 045,82	313 045,82		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	36 280,70	36 280,70		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10 416 759,91	10 416 759,91		
	Autres dettes	326 046,06	326 046,06		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		21 080 308,91	16 851 980,53	4 228 328,38	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	89 327,01			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 391 354,11			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 736 205,39			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 047 046 Euros.

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		567 405
Autres créances clients		191 911
Clients - fact a etablir	191 911	
Autres créances		375 494
Charges sociales - produits à	16 589	
Interet courus c/c à recevoir	358 905	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		881 351
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		41 956
Interets courus a payer	41 956	
Emprunts et dettes financières divers		216 021
Intérêts courus c/c à payer	216 021	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		79 816
Fourn.fact.non parvenues	79 669	
Fact a recevoir groupe	147	
Dettes fiscales et sociales		217 512
Dettes prov/c.p. & primes	144 615	
Ndf a payer	7 528	
Charges sur congés payés	57 846	
Autres charges soc.a paye	1 149	
Charges fisc/cp&primes	4 338	
Etat charges a payer	2 035	
Autres dettes		326 046
Avoirs à établir	326 046	

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			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		149 770	149 770
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			149 770

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		856,32
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		856,32
Produits des exercices antérie	856,32	
Total des charges exceptionnelles		3 721,08
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		516,68
Penalites et amendes	366,57	
Charges sur exercices antérieu	150,11	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		3 204,40
Dot. amortissements dérogatoire	3 204,40	
Résultat exceptionnel		(2 864,76)

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

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			
Garantie sur emprunt BPI 5000 K€		250 000,00	
Garantie sur emprunt BPI 5000 KE		250 000,00	
Garantie sur emprunt BPI 5000 KE		250 000,00	
		750 000,00	
Total des engagements financiers (1)		750 000,00	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

1 2

		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 %)							
SAS SOMTP CENTRE			1 015 200,00	11 832 043,79	100,00	1 170 000,00	1 170 000,00
SNC R8T INDUSTRIES			144 909,00		100,00	80 128,17	
SNC R5Y INDUSTRIES			511 521,00		100,00	80 128,17	
SNC M4Y INDUSTRIES			353 283,00		100,00	80 128,17	
SNC G8Z INDUSTRIES			128 509,00		100,00	80 128,17	
SNC A9M INDUSTRIES			181 157,00		100,00	80 128,17	
SNC A5Z INDUSTRIES			326 512,00		100,00	80 128,17	
2. Participations (10 à 50 %)							
PME STEMS TUNISIE			6 602,00		49,00	2 640,89	
SNC R5B INDUSTRIES			632 787,00		32,85	45 714,28	
SNC M7D INDUSTRIES			280 381,00		32,85	45 714,28	
SNC M5Q INDUSTRIES			420 344,00		32,85	45 714,28	
SNC M5L INDUSTRIES			662 103,00		32,85	45 714,28	
SNC A5D INDUSTRIES			634 011,00		32,85	45 714,28	
SNC A5A INDUSTRIES			777 249,00		32,85	45 714,28	
			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 %)							
SAS SOMTP CENTRE					51 460 392,50	2 164 058,04	1 500 000,00
SNC R8T INDUSTRIES							
SNC R5Y INDUSTRIES							
SNC M4Y INDUSTRIES							
SNC G8Z INDUSTRIES							
SNC A9M INDUSTRIES							
SNC A5Z INDUSTRIES							
2. Participations (10 à 50 %)							
PME STEMS TUNISIE							
SNC R5B INDUSTRIES							
SNC M7D INDUSTRIES							
SNC M5Q INDUSTRIES							
SNC M5L INDUSTRIES							
SNC A5D INDUSTRIES							
SNC A5A INDUSTRIES							
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							

Filiales et participations

2/2

		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 %)						
SAS SOMTP OUEST		1 000 000,00	7 633 675,10	100,00	980 000,00	980 000,00
SAS M LOC		2 000 000,00	7 357 623,45	100,00	171 000,00	171 000,00
SAS SOMTP NORMANDIE		400 000,00	5 986 177,95	100,00	4 895 000,00	4 895 000,00
SAS TONY MAT		16 000,00	87 107,01	100,00	568 522,00	568 522,00
SAS SOMTP BRETAGNE		300 000,00	4 051 455,49	100,00	300 000,00	300 000,00
PME SOMTP BELGIUM		5 000 000,00	3 011 305,43	99,90	4 999 900,00	3 549 900,00
SARL SOMTP ENVIRONNEMENT		500 000,00	122 967,80	99,40	497 000,00	
2. Participations (10 à 50 %)						
SNC A4N INDUSTRIES		507 519,00		32,85	45 714,28	
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAS SOMTP OUEST				41 902 644,91	935 660,11	500 000,00
SAS M LOC				38 335 519,75	113 239,08	100 000,00
SAS SOMTP NORMANDIE		2 220 318,13		39 704 708,13	494 358,79	300 000,00
SAS TONY MAT		1 757 440,29		9 817 206,52	(134 217,86)	
SAS SOMTP BRETAGNE		2 201 458,32		35 648 525,10	310 264,19	100 000,00
PME SOMTP BELGIUM		9 591 000,00		23 554 323,67	(948 880,46)	
SARL SOMTP ENVIRONNEMENT		2 027 595,41		4 755 891,37	10 965,11	
2. Participations (10 à 50 %)						
SNC A4N INDUSTRIES						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises		françaises		étrangères
		étrangères		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						

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES
DOCUMENTS COMPTABLES

MANDAT

La société ou la personne morale désignée ci-après :

Dénomination : **A.V.L.O.**

Siège social : **1 rue Michel Royer 45100 ORLÉANS**

Numéro SIREN : **RCS ORLEANS 418 014 510**

Représentée :

Par son représentant légal (qualité et identité), **Monsieur Sylvain BASSAISTEGUY et Monsieur Guillaume BASSAISTEGUY, gérants**

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

Déclare donner mandat à

ORCOM CENTRE
2 Avenue de Paris
45056 ORLÉANS CÉDEX 1
N° SIREN 403 314 438

Pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 et L.232-23 du code de commerce auprès du Greffe du Tribunal de commerce de mon ressort.

Le 25 juin 2024

Signature :

 Signé par
Sylvain BASSAISTEGUY
3432396466...

 Signé par
Guillaume BASSAISTEGUY
3765343936...

A.V.L.O.
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 000 euros
Siège social : 1 rue Michel Royer 45100 ORLÉANS
418 014 510 RCS ORLÉANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 1 613 304,67 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 613 304,67 euros
A la réserve légale	80 665,25 euros
Laquelle est ainsi portée à 719 784,27 euros	

Le solde	1 532 639,42 euros
À affecter en totalité au compte "Autres réserves", lequel est ainsi porté à 6 553 995,41 euros.	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par
Sylvain Bassaisleguy
3133636336...

Signé par
Guillaume BASSAISLEGUY
6565396463...

*Cabinet BFEC Groupe Fossard
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
146, rue Victor Hugo
92300 LEVALLOIS-PERRET*

*Cabinet CASTELCOM
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
43, rue de la Bretonnerie
45000 ORLEANS*

SARL AVLO

*1 rue Michel Royer
45100 ORLEANS*

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

***SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE
SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2023***

Messieurs les Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée concernant les comptes annuels arrêtés par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AVLO, 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 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des Articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatifs à la justification, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 les éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilité 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 la Gérance.

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 certifications 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

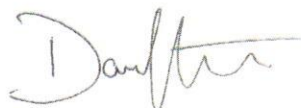
en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueil des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une

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 les 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.

Fait à Levallois-Perret et à Orléans, le 12 juin 2024

Monsieur Damien SANTIONI
Commissaire aux comptes



Madame Susie LUCAS
Commissaire aux comptes



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	552 328	479 611	72 718	87 799
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	86 493	5 047	81 446	
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 858	897	2 961	
	Autres immobilisations corporelles	1 190 410	766 178	424 232	436 764
	Immobilisations en cours	86 510		86 510	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	14 237 020	2 750 410	11 486 610	12 436 610
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	787 500		787 500	1 000 000
TOTAL (II)		16 944 120	4 002 143	12 941 977	13 961 173
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	24 301		24 301	51 513
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 800		5 800	499
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 665 262		1 665 262	1 334 007
	Autres créances	22 576 148	92 121	22 484 026	14 471 584
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 060 743		1 060 743	2 060 743
	DISPONIBILITES	50 828		50 828	169 441
	Charges constatées d'avance	149 770		149 770	75 388
	TOTAL (III)	25 532 852	92 121	25 440 731	18 163 174
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		42 476 971	4 094 264	38 382 707	32 124 347
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				787 500	1 000 000
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000 000	10 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	639 119	543 325
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 021 356	4 201 269
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 613 305	1 915 881
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	28 619	25 414
	Total des capitaux propres	17 302 398	16 685 889
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 587 967	10 678 065
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 116 760	3 537 969
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	523 583	324 032
	Dettes fiscales et sociales	1 525 953	898 392
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	326 046	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	21 080 309	15 438 458
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	38 382 707	32 124 347
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 613 304,67	1 915 880,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		16 851 981	8 144 953
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 220 589	8 661
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2023	31/12/2022
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	4 991 065	341 258	5 332 323
	Montant net du chiffre d'affaires	4 991 065	341 258	5 332 323
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		11 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		120 238	73 502
	Autres produits		53	2
	Total des produits d'exploitation (1)		5 464 114	5 210 871
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		1 594 391	1 569 458
	Impôts, taxes et versements assimilés		138 267	158 221
	Salaires et traitements		2 326 392	2 186 128
	Charges sociales du personnel		783 276	707 206
	Cotisations personnelles de l'exploitant		164 305	159 597
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		215 117	154 068
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		21 707	21 116
	Total des charges d'exploitation (2)		5 243 455	4 955 794
RESULTAT D'EXPLOITATION			220 659	255 077

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		220 659	255 077
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 500 000	1 600 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	290 752	43 698
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	68 153	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 913	30 448
Total des produits financiers		2 865 817	1 674 146
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	950 000	
	Intérêts et charges assimilées (4)	475 129	192 690
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 425 129	192 690
RESULTAT FINANCIER		1 440 688	1 481 456
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 661 347	1 736 532
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	856	5 119
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		288 750
	Total des produits exceptionnels	856	293 869
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	517	663
	Sur opérations en capital		288 750
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 204	3 204
	Total des charges exceptionnelles	3 721	292 617
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 865)	1 252
PARTICIPATION DES SALAIRES			61 815
IMPOTS SUR LES BENEFICES		45 178	(239 911)
TOTAL DES PRODUITS		8 330 788	7 178 886
TOTAL DES CHARGES		6 717 483	5 263 005
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 613 305	1 915 881
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

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	512 267		40 061			552 328
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	512 267		40 061			552 328
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement			86 493			86 493
	Instal technique, matériel outillage industriels			3 858			3 858
	Instal., agencement, aménagement divers	9 548		2 917			12 464
	Matériel de transport	257 736		87 111			344 847
	Matériel de bureau, mobilier	781 628		51 471			833 099
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			86 510			86 510
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 048 911		318 360			1 367 271
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 237 020					14 237 020
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 000 000		37 500		250 000	787 500
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 237 020		37 500		250 000	15 024 520
TO TAL		16 798 198		395 921		250 000	16 944 120

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	424 469	55 142		479 611
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	424 469	55 142		479 611
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement		5 047		5 047
	Instal technique, matériel outillage industriels		897		897
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 461	1 443		6 903
	Matériel de transport	129 516	59 586		189 102
	Matériel de bureau, mobilier	477 171	93 002		570 173
	Emballages récupérables et divers				
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	612 147	159 975		772 122
TOTAL		1 036 615	215 117		1 251 733

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TO TAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TO TAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TO TAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	25 414	3 204		28 619
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	25 414	3 204		28 619
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 800 410	950 000		2 750 410
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	92 121			92 121
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 892 531	950 000		2 842 531
TOTAL GENERAL		1 917 946	953 204		2 871 150
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			950 000 3 204		
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.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	787 500	787 500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 665 262	1 665 262	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 589	16 589	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	117 115	117 115	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	22 436 186	22 436 186	
	Débiteurs divers	1 257	1 257	
	Charges constatées d'avances	149 770	149 770	
	TOTAL DES CREANCES	25 178 680	25 178 680	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 220 589	1 220 589		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 367 378	3 139 049	4 228 328	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	523 583	523 583		
	Personnel et comptes rattachés	189 578	189 578		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	226 279	226 279		
	Impôts sur les bénéfices	460 770	460 770		
	Taxes sur la valeur ajoutée	313 046	313 046		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	36 281	36 281		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10 416 760	10 416 760		
	Autres dettes	326 046	326 046		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	21 080 309	16 851 981	4 228 328	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		89 327			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 391 354			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 736 205			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 047 046 Euros.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	191 911	3 600	188 311	N/S
Autres créances	375 494	97 419	278 075	285,4
TOTAL	567 405	101 019	466 386	461,6

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 956	8 661	33 296	384,4
Emprunts et dettes financières divers	216 021	3 214	212 807	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 816	42 409	37 407	88,21
Dettes fiscales et sociales	217 512	413 541	(196 029)	-47,40
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	326 046		326 046	
TOTAL	881 351	467 825	413 526	88,39

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	149 770	75 388	74 382	98,67
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	149 770	75 388	74 382	98,67

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	2 000,0000	10 000 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	2 000,0000	10 000 000,00