

DocuSigned by:

Charly RUSSO

EB44A4A1883748D...

Comptes annuels

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SASU 3,14 IMMOBILIER

2 rue Louis Bréguet

34840 JACOU

APE : 4110A

Siret : 83129862500011

SARL RGE

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Montpellier

28, Place Flora Tristan
34570 Montarnaud

06 73 13 41 57
rguillerm@rgec.fr

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15/03/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU 3,14 IMMOBILIER relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	6 835 195
Chiffre d'affaires	1 021 709
Résultat net comptable (Bénéfice)	116 157

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Montpellier
Le 25/03/2024

Romain Guillerm
Expert-Comptable

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 021 709		1 021 709	864 784
Chiffre d'affaires net	1 021 709		1 021 709	864 784
Production stockée			1 028 643	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			17 333	14 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				600
Autres produits			2 446	240
Total produits d'exploitation (I)			2 070 131	879 623
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 381 437	356 145
Impôts, taxes et versements assimilés			1 753	1 595
Salaires et traitements			409 673	235 984
Charges sociales			144 785	88 208
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 456	3 814
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			190	
Total charges d'exploitation (II)			1 961 294	685 745
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			108 837	193 878
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			220 000	240 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			20 269	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			240 269	240 000
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			228 729	177 879
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			228 729	177 879
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			11 540	62 121
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			120 377	255 999

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 221	3 176
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 221	3 176
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 221	-3 176
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		3 644
Total des produits (I+III+V+VII)	2 310 400	1 119 623
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 194 243	870 445
BENEFICE OU PERTE	116 157	249 178
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	220 000	240 000
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DocuSigned by:

Charly RUSSO

EB44A4A1883748D...

Comptes annuels

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SASU 3,14 IMMOBILIER

2 rue Louis Bréguet

34840 JACOU

APE : 4110A

Siret : 83129862500011

SARL RGE C

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Montpellier

28, Place Flora Tristan
34570 Montarnaud

06 73 13 41 57
rguillerm@rgec.fr

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15/03/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU 3,14 IMMOBILIER relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	6 835 195
Chiffre d'affaires	1 021 709
Résultat net comptable (Bénéfice)	116 157

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Montpellier
Le 25/03/2024

Romain Guillerm
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	168 070	58 554	109 516	38 500
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				87 800
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	188 304		188 304	188 104
Créances rattachées aux participations	2 984 651		2 984 651	2 359 417
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 477		2 477	2 477
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 343 502	58 554	3 284 948	2 676 298
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 028 643		1 028 643	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 427 010		2 427 010	1 644 201
Autres créances	82 767		82 767	58 411
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				83 417
Charges constatées d'avance (3)	11 828		11 828	5 616
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 550 247		3 550 247	1 791 644
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 893 750	58 554	6 835 195	4 467 942
(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	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100	100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	6 156	4 792
Autres réserves	50 271	42 457
Report à nouveau	-70 000	-240 000
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	116 157	249 178
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	102 694	56 537
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 754 000	2 176 918
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 177	10 006
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 328 903	1 653 169
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 557	228 241
Dettes fiscales et sociales	502 864	343 070
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 732 501	4 411 405
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 835 195	4 467 942
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 350 000	990 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 382 501	3 421 405
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	8 177	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DocuSigned by:

Charly RUSSO

EB44A4A1883748D...

Comptes annuels

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SASU 3,14 IMMOBILIER

2 rue Louis Bréguet

34840 JACOU

APE : 4110A

Siret : 83129862500011

SARL RGE C

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Montpellier

28, Place Flora Tristan
34570 Montarnaud

06 73 13 41 57
rguillerm@rgec.fr

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15/03/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU 3,14 IMMOBILIER relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	6 835 195
Chiffre d'affaires	1 021 709
Résultat net comptable (Bénéfice)	116 157

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Montpellier
Le 25/03/2024

Romain Guillerm
Expert-Comptable

Comptes annuels

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 3,14 IMMOBILIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 6 835 195 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 116 157 €.

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 25/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 modifiant le règlement 2014-03 relatif au plan comptable général.

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.

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

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.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 350			11 350
- Matériel de transport	26 000	87 800		113 800
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 248	6 672		42 921
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	87 800		87 800	
Immobilisations corporelles	161 398	94 472	87 800	168 070
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 547 521	625 434		3 172 955
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 477			2 477
Immobilisations financières	2 549 998	625 434		3 175 432
ACTIF IMMOBILISE	2 711 396	719 906	87 800	3 343 502

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		94 472	625 434	719 906
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		94 472	625 434	719 906
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		87 800		87 800
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		87 800		87 800

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS CALLIAN			100,00			200				
SAS CR CLAPIERS			100,00			194				
SASU CR INVEST		-2	100,00			36			-4	
EURL CR PATRIMOINE	1	65	100,00	1	1	1 320		1 636	34	20
SASU CR DEVELOPPEMENT	8	78	100,00	180	180	1 094		768	58	200
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SAS IMMO 2C	1	-10	50,00	1	1	48		1 108	-22	
SAS MAISONS LOUIS	1	-11	50,00	1	1	1 832		915	-1	
SAS LES AGASSINS	1	40	50,00	1	1	217		3 784	-33	
SCI LA YOLE	1		50,00	1	1	18				
SAS LE PARC DES FONTAINES	10	-60	49,99	5	5	68		1 090	76	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

- La société a constituée la société CR CLAPIERS dans laquelle elle a souscrit 100% du capital et des droits de vote en date du 30/06/2023 pour un montant de 100 €. Cette société porte l'opération immobilière située sur la commune de Clapiers (34).

- La société a constitué la société CALLIAN dans laquelle elle a souscrit 100% du capital et des droits de vote en date du 23/10/2023 pour un montant de 100 €. Cette société porte l'opération immobilière située sur la commune de Sainte Maxime (83).

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 650	1 340		5 990
- Matériel de transport	26 000	15 170		41 170
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 448	6 946		11 394
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	35 098	23 456		58 554
ACTIF IMMOBILISE	35 098	23 456		58 554

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 508 732 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 984 651		2 984 651
Prêts			
Autres	2 477		2 477
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 427 010	2 427 010	
Autres	82 767	82 767	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 828	11 828	
Total	5 508 732	2 521 604	2 987 128
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	345 309
Total	345 309

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100,00 € décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 1,00 €.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-240 000
Résultat de l'exercice précédent	249 178
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	9 178
Affectations aux réserves	9 178
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	9 178

Par décision de l'associée unique en date du 31/12/2023, la société a procédé au versement d'un acompte sur dividende d'un montant de 70 000 €

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

Le montant des acomptes sur dividendes versés au 31/12/2023, inclus sur la ligne de report à nouveau, se monte à 70 000 €.Le montant des acomptes sur dividendes versés au titre de l'exercice précédent se montait à 240 000 €.

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	100				100
Réserve légale	10				10
Réserves générales	42 457	7 814	7 814		50 271
Réserves réglementées	4 792	1 364	1 364		6 156
Report à Nouveau	-240 000	240 000	240 000	70 000	-70 000
Résultat de l'exercice	249 178	-249 178	116 157	249 178	116 157
Total Capitaux Propres	56 537		365 335	319 179	102 694

Dettes

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	11 828		
Total	11 828		

3,14 IMMOBILIER
Société par Actions Simplifiée au capital de 100 €
Siège social : 2, Rue Bréguet
34830 Jacou
831 298 625 RCS Montpellier

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 28/06/2024

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 116 156,60 €, de la manière suivante :

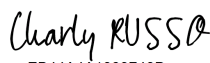
- ☐ Une somme de 70 000 € à titre de dividende étant rappelé qu'un acompte sur dividende de pareil montant a été versé au cours de l'exercice ;
- ☐ Le solde, soit 46 156,60 € au compte « Autres réserves ».

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes, au titre des exercices précédents.

- ☐ Exercice clos le 31/12/2022 : 240 000 € (éligibles à l'abattement de 40%) ;
- ☐ Exercice clos le 31/12/2021 : 140 000 € (éligibles à l'abattement de 40%) ;
- ☐ Exercice clos le 31/12/2020 : 140 000 € (éligibles à l'abattement de 40%).

Certifié conforme

DocuSigned by:

EB44A4A1883748D...

Charly RUSSO

Président et Associé Unique

3,14 IMMOBILIER

Société par actions simplifiée

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **3,14 IMMOBILIER** 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 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 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 notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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.821-55 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.

Montpellier, le 14 juin 2024

Le commissaire aux comptes

BMA Audit



Eddy Verdeaux

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	168 070	58 554	109 516	38 500
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				87 800
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	188 304		188 304	188 104
Créances rattachées aux participations	2 984 651		2 984 651	2 359 417
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 477		2 477	2 477
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 343 502	58 554	3 284 948	2 676 298
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 028 643		1 028 643	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 427 010		2 427 010	1 644 201
Autres créances	82 767		82 767	58 411
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				83 417
Charges constatées d'avance (3)	11 828		11 828	5 616
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 550 247		3 550 247	1 791 644
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 893 750	58 554	6 835 195	4 467 942
(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	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100	100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	6 156	4 792
Autres réserves	50 271	42 457
Report à nouveau	-70 000	-240 000
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	116 157	249 178
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	102 694	56 537
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 754 000	2 176 918
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 177	10 006
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 328 903	1 653 169
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 557	228 241
Dettes fiscales et sociales	502 864	343 070
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	6 732 501	4 411 405
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 835 195	4 467 942
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 350 000	990 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 382 501	3 421 405
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	8 177	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 021 709		1 021 709	864 784
Chiffre d'affaires net	1 021 709		1 021 709	864 784
Production stockée			1 028 643	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			17 333	14 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				600
Autres produits			2 446	240
Total produits d'exploitation (I)			2 070 131	879 623
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 381 437	356 145
Impôts, taxes et versements assimilés			1 753	1 595
Salaires et traitements			409 673	235 984
Charges sociales			144 785	88 208
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 456	3 814
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			190	
Total charges d'exploitation (II)			1 961 294	685 745
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			108 837	193 878
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			220 000	240 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			20 269	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			240 269	240 000
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			228 729	177 879
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			228 729	177 879
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			11 540	62 121
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			120 377	255 999

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 221	3 176
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 221	3 176
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 221	-3 176
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		3 644
Total des produits (I+III+V+VII)	2 310 400	1 119 623
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 194 243	870 445
BENEFICE OU PERTE	116 157	249 178
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	220 000	240 000
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Comptes annuels

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 3,14 IMMOBILIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 6 835 195 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 116 157 €.

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 25/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 modifiant le règlement 2014-03 relatif au plan comptable général.

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.

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

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.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 350			11 350
- Matériel de transport	26 000	87 800		113 800
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 248	6 672		42 921
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	87 800		87 800	
Immobilisations corporelles	161 398	94 472	87 800	168 070
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 547 521	625 434		3 172 955
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 477			2 477
Immobilisations financières	2 549 998	625 434		3 175 432
ACTIF IMMOBILISE	2 711 396	719 906	87 800	3 343 502

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		94 472	625 434	719 906
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		94 472	625 434	719 906
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		87 800		87 800
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		87 800		87 800

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS CALLIAN			100,00			200				
SAS CR CLAPIERS			100,00			194				
SASU CR INVEST		-2	100,00			36			-4	
EUURL CR PATRIMOINE	1	65	100,00	1	1	1 320		1 636	34	20
SASU CR DEVELOPPEMENT	8	78	100,00	180	180	1 094		768	58	200
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SAS IMMO 2C	1	-10	50,00	1	1	48		1 108	-22	
SAS MAISONS LOUIS	1	-11	50,00	1	1	1 832		915	-1	
SAS LES AGASSINS	1	40	50,00	1	1	217		3 784	-33	
SCI LA YOLE	1		50,00	1	1	18				
SAS LE PARC DES FONTAINES	10	-60	49,99	5	5	68		1 090	76	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

- La société a constituée la société CR CLAPIERS dans laquelle elle a souscrit 100% du capital et des droits de vote en date du 30/06/2023 pour un montant de 100 €. Cette société porte l'opération immobilière située sur la commune de Clapiers (34).

- La société a constitué la société CALLIAN dans laquelle elle a souscrit 100% du capital et des droits de vote en date du 23/10/2023 pour un montant de 100 €. Cette société porte l'opération immobilière située sur la commune de Sainte Maxime (83).

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 650	1 340		5 990
- Matériel de transport	26 000	15 170		41 170
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 448	6 946		11 394
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	35 098	23 456		58 554
ACTIF IMMOBILISE	35 098	23 456		58 554

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 508 732 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 984 651		2 984 651
Prêts			
Autres	2 477		2 477
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 427 010	2 427 010	
Autres	82 767	82 767	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 828	11 828	
Total	5 508 732	2 521 604	2 987 128
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	345 309
Total	345 309

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100,00 € décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 1,00 €.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-240 000
Résultat de l'exercice précédent	249 178
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	9 178
Affectations aux réserves	9 178
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	9 178

Par décision de l'associée unique en date du 31/12/2023, la société a procédé au versement d'un acompte sur dividende d'un montant de 70 000 €

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

Le montant des acomptes sur dividendes versés au 31/12/2023, inclus sur la ligne de report à nouveau, se monte à 70 000 €. Le montant des acomptes sur dividendes versés au titre de l'exercice précédent se montait à 240 000 €.

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	100				100
Réserve légale	10				10
Réserves générales	42 457	7 814	7 814		50 271
Réserves réglementées	4 792	1 364	1 364		6 156
Report à Nouveau	-240 000	240 000	240 000	70 000	-70 000
Résultat de l'exercice	249 178	-249 178	116 157	249 178	116 157
Total Capitaux Propres	56 537		365 335	319 179	102 694

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 732 501 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	3 754 000	2 404 000	1 350 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	8 177	8 177		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 309 186	2 309 186		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 557	138 557		
Dettes fiscales et sociales	502 864	502 864		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	19 717	19 717		
Produits constatés d'avance				
Total	6 732 501	5 382 501	1 350 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 674 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	692 879			
(**) Dont envers les associés	2 617			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 617 €.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	9 360
INTERETS COURUS	260 126
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER	16 030
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	6 224
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	2 452
Total	294 192

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	11 828		
Total	11 828		