

Certifié conforme à l'original

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	20 000	20 000		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 320	11 816	16 504	22 168
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	107 090	48 963	58 127	66 290
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 422 470		4 422 470	4 426 470	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	380		380	380	
	TOTAL (II)	4 578 260	80 779	4 497 481	4 515 308
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				480
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	275 238		275 238	247 298
	Autres créances	278 303		278 303	229 414
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	114 136		114 136	123 789	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 537		3 537	3 816
	TOTAL (III)	671 214		671 214	604 797
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	5 249 474	80 779	5 168 695	5 120 105
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			380	380
	(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	14 550	14 550
	RESERVES		
	Réserve légale	1 455	1 455
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 299 043	1 372 666
	Résultat de l'exercice	(143 982)	(73 623)
Subventions d'investissement Provisions réglementées	22 624	11 350	
	Total des capitaux propres	1 193 689	1 326 398
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)	1 745 566	2 144 122
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 525 443	1 082 306
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 902	6 056
	Dettes fiscales et sociales	46 999	101 966
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	637 097	459 257	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	3 975 006	3 793 708
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 168 695	5 120 105
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(143 981,89)	(73 623,10)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 688 377	2 101 766
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	119	
(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)	499 065		499 065	659 724
	Montant net du chiffre d'affaires	499 065		499 065	659 724
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	3
	Total des produits d'exploitation (1)			499 066	659 726
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			111 263	116 744
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 961	6 207
	Salaires et traitements			346 312	426 819
	Charges sociales du personnel			65 195	96 366
	Cotisations personnelles de l'exploitant			87 479	80 157
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			24 817	24 649
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			13	1	
	Total des charges d'exploitation (2)			641 041	750 944
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(141 974)	(91 218)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(141 974)	(91 218)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) 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	139 801	60 000
Total des produits financiers		139 801	60 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 117	31 200
Total des charges financières		26 117	31 200
RESULTAT FINANCIER		113 684	28 800
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(28 290)	(62 418)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 000	
Total des produits exceptionnels		4 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 018 106 000 11 273	35 11 170
Total des charges exceptionnelles		120 292	11 205
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(116 292)	(11 205)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(600)	
TOTAL DES PRODUITS		642 868	719 726
TOTAL DES CHARGES		786 850	793 350
RESULTAT DE L'EXERCICE		(143 982)	(73 623)
(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			

TRANS'AVENIR

Société à responsabilité limitée au capital de 14 550,00 euros
Siège social : 17 Rue de Brognard – 25600 VIEUX CHARMONT
RCS BELFORT 503 858 516

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à 143 981,89 euros, de la manière suivante :

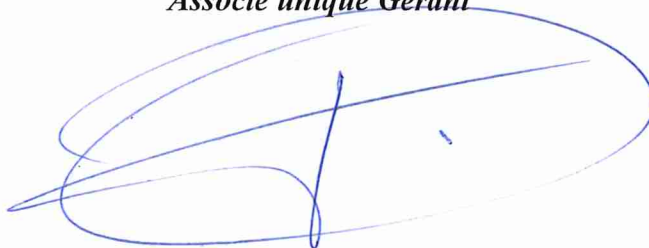
Sommes à affecter :

Perte de l'exercice	<u>143 981,89 €</u>
TOTAL	<u>143 981,89 €</u>
En totalité au compte « Report à nouveau »	-143 981,89€
<i>Le compte « Report à nouveau » s'élevant ainsi à 1 155 060,63 €.</i>	
TOTAL	<u>-143 981,89 €</u>

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 1 193 689,14 euros.

L'associé unique reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme
Monsieur Frédéric MEHENNI
Associé unique Gérant



EXEMPLAIRE POUR GREFFE

"TRANS' AVENIR"
SARL au capital de 14 550€
Siège social : 17 rue de Brognard
25600 VIEUX CHARMONT

- : -

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31.12.2023

" TRANS' AVENIR "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 14 550 €

Siège social : 17 rue de Brognard
25600 VIEUX CHARMONT

-:-

R.C.S. : BELFORT 503 858 516

-:-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

-:-

Exercice du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023

" TRANS' AVENIR "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 14 550 €

Siège social : 17 rue de Brognard
25600 VIEUX CHARMONT

-;-

R.C.S. : BELFORT 503 858 516

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023

A l'associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « **TRANS'AVENIR** » 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 APPRECIATIONS

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 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.

Nous avons notamment porté notre attention sur les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 4 422 470 euros. Les titres sont évalués à leur coût d'achat hors frais accessoires, et suivent les modalités décrites dans la note « Règles et Méthodes comptables » de l'annexe.

Selon les informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance que votre Société a pris une participation au cours de l'exercice écoulé.

RESPONSABILITES 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 gérant.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

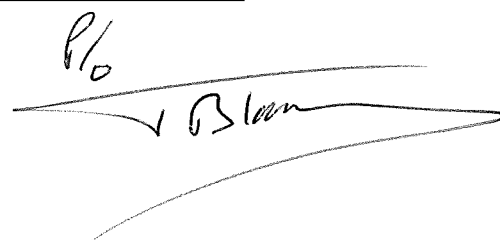
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Fontaine-Lès-Dijon,
Le 13 juin 2024,

Le Commissaire-aux-Comptes,
S.A.S. LDS AUDIT

Franck SADOINE

Handwritten signature of Franck Sadoine, consisting of a stylized 'F/S' followed by a long horizontal line and the name 'Franck Sadoine' written in cursive.

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

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	20 000	20 000		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 320	11 816	16 504	22 168
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	107 090	48 963	58 127	66 290
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 422 470		4 422 470	4 426 470	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	380		380	380	
	TOTAL (II)	4 578 260	80 779	4 497 481	4 515 308
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				480
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	275 238		275 238	247 298
	Autres créances	278 303		278 303	229 414
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	114 136		114 136	123 789	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 537		3 537	3 816
	TOTAL (III)	671 214		671 214	604 797
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	5 249 474	80 779	5 168 695	5 120 105	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

380

380

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	14 550	14 550
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 455	1 455
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	1 299 043	1 372 666	
Résultat de l'exercice	(143 982)	(73 623)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	22 624	11 350	
	Total des capitaux propres	1 193 689	1 326 398
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)	1 745 566	2 144 122
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 525 443	1 082 306
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 902	6 056
	Dettes fiscales et sociales	46 999	101 966
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	637 097	459 257	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 975 006	3 793 708
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 168 695	5 120 105
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(143 981,89)	(73 623,10)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 688 377	2 101 766
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	119	
(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)	499 065		499 065	659 724
	Montant net du chiffre d'affaires	499 065		499 065	659 724
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges					
Autres produits			1	3	
Total des produits d'exploitation (1)				499 066	659 726
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			111 263	116 744
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 961	6 207
	Salaires et traitements			346 312	426 819
	Charges sociales du personnel			65 195	96 366
	Cotisations personnelles de l'exploitant			87 479	80 157
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			24 817	24 649
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			13	1	
Total des charges d'exploitation (2)				641 041	750 944
RESULTAT D'EXPLOITATION				(141 974)	(91 218)

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(141 974)	(91 218)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) 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	139 801	60 000
	Total des produits financiers	139 801	60 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 117	31 200
	Total des charges financières	26 117	31 200
RESULTAT FINANCIER		113 684	28 800
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(28 290)	(62 418)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 000	
	Total des produits exceptionnels	4 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 018 106 000 11 273	35 11 170
	Total des charges exceptionnelles	120 292	11 205
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(116 292)	(11 205)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(600)	
TOTAL DES PRODUITS		642 868	719 726
TOTAL DES CHARGES		786 850	793 350
RESULTAT DE L'EXERCICE		(143 982)	(73 623)
(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			

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 168 695** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **642 868** euros et un total **charges** de **786 850** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-143 982** euros.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

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	20 000				20 000
	Autres	28 320				28 320
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 320				48 320
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	94 926		10 990		105 916
	Matériel de bureau, mobilier	1 174				1 174
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	96 100		10 990		107 090
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	4 426 470			4 000	4 422 470
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	380				380
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 426 850				4 422 850	
TOTAL	4 571 270		10 990		4 578 260	

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	20 000			20 000
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 152	5 664		11 816
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 152	5 664		31 816
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	28 636	19 153		47 789
	Matériel de bureau, mobilier	1 174			1 174
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 810	19 153		48 963
TOTAL		55 962	24 817		80 779

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							

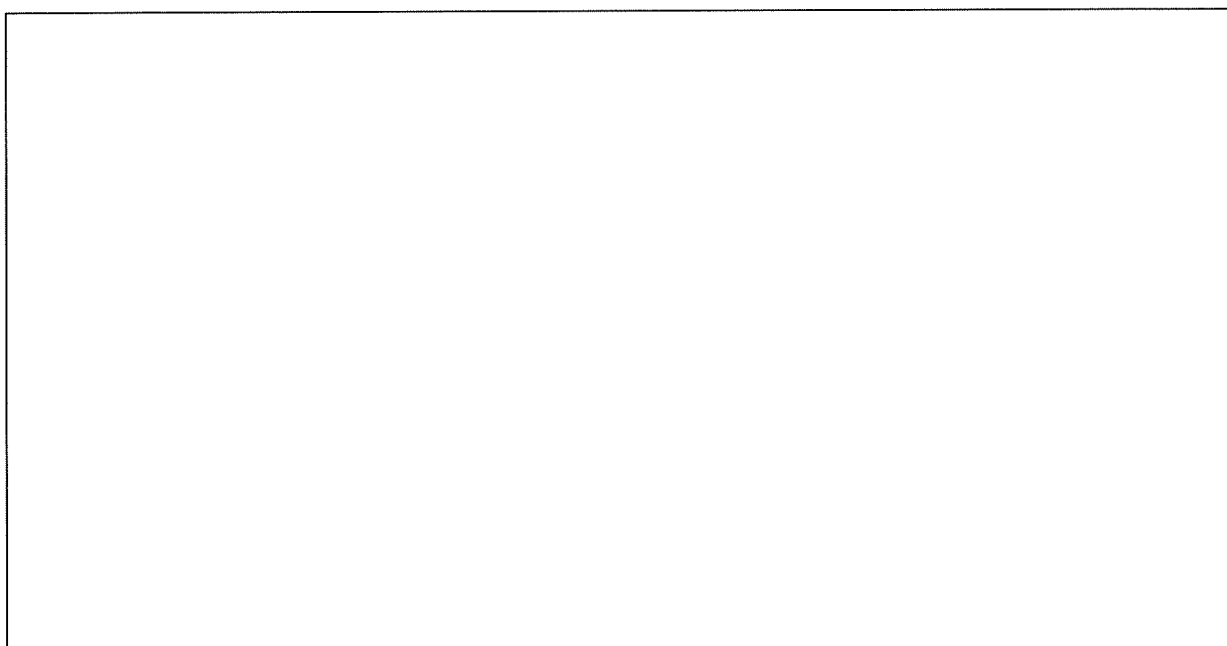
Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	380	380	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	275 238	275 238	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 283	1 283	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	600	600	
	Taxes sur la valeur ajoutée	62 787	62 787	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	208 947	208 947	
	Débiteurs divers	4 685	4 685	
Charges constatées d'avances	3 537	3 537		
TOTAL DES CREANCES		557 458	557 458	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		208 947		

		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)	119	119		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 745 447	458 818	798 922	487 707
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 902	19 902		
	Personnel et comptes rattachés	19 391	19 391		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 568	17 568		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 557	9 557		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	483	483		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 525 443	1 525 443		
	Autres dettes	637 097	637 097		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		3 975 006	2 688 377	798 922	487 707
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		45 199			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		443 476			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 525 443			

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	855	1 445	(589) -40,81
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 960	4 983	(23) -0,46
Dettes fiscales et sociales	26 852	63 656	(36 804) -57,82
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	32 667	70 083	(37 416) -53,39

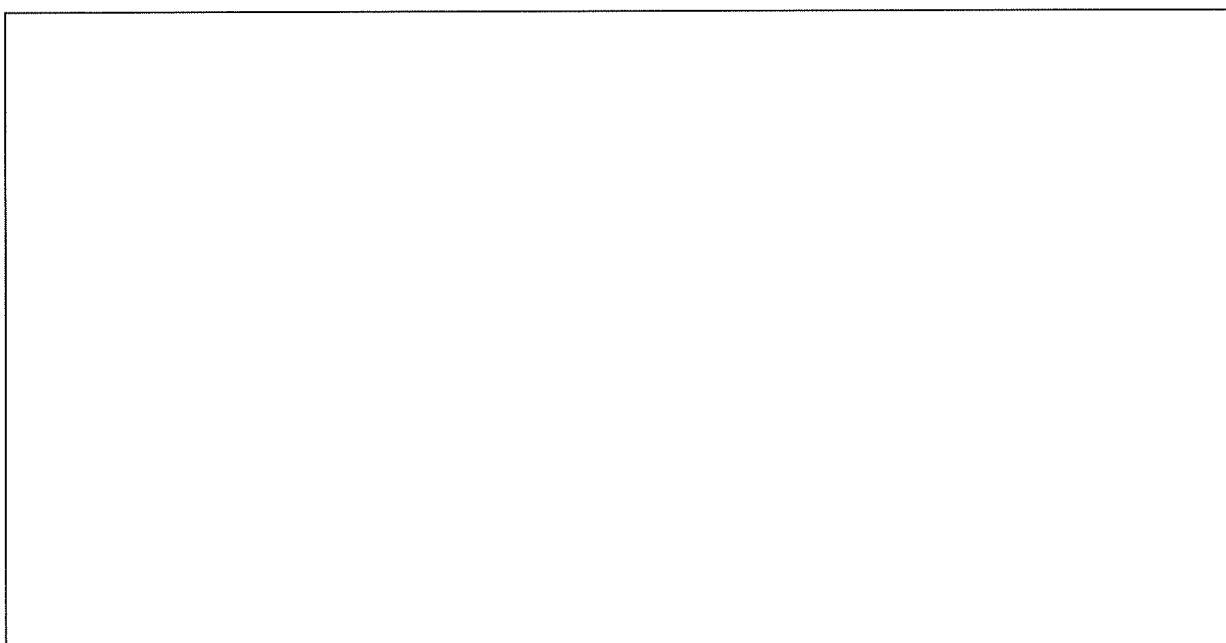


Charges à payer (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
FNP ROY EXPERTISE 4E T 2023	1 653
FNP LDS AUDIT 2023	3 307
Intérêts C.N.E. 6020996018	678
Intérêts C.N.E. 08804690	28
Intérêts C.N.E. 1586548	19
Intérêts C.N.E. 1586550	1
Intérêts C.N.E. 1586552	9
Intérêts C.N.E. 1708992	1
CONGES A PAYER	16 616
TNS FM	2 568
CHARGES SUR PROVISION CONGES PAYES	5 127
CHARGES SOCIALES A PAYER	2 059
IJSS	135
CVAE	67
TA LIBERATOIRE ET FPC	280
AGIOS 4E T 2023	119
Totalisation	32 667

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 537	3 816	(279)	-7,30
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 537	3 816	(279)	-7,30



Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - ARIUS 4E T 2023			5		
CCA - AKANEA 01/01/2024-31/03/2024			1 494		
CCA			2 038		
Totalisation			3 537		

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	14 550,00	1,0000	14 550,00
	Erises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	14 550,00	1,0000	14 550,00

Filiales et participations

	31/12/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL IM PROJETS		(53 986)	100,00	(16 694)
SCI LOUIS MS			99,90	
SCI NOUVEL ESPACE			99,90	
SAS TRANSPORT IENN		580 218	99,80	(39 285)
SARL FRET ENERGY		195 622	70,00	16 758
SARL ALLO COURSES		136 094	60,00	5 064
SAS 1978		47 737	60,00	38 281
SAS TR 25		16 609	100,00	(95 384)
SAS TR 68		32 437	90,43	(39 039)
SCI FGH			95,00	
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				