

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		Société GROUPE GIAMMATTEO				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	320 931	FH		FI	320 931
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		320 931	FK		FL	320 931	169 626
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	20 310	21 189	
	Autres produits (1) (11)					FAQ	2	14	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	341 243	190 829
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	239 753	223 478	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	22 168	19 864	
	Salaires et traitements*					FY	199 221	199 964	
	Charges sociales (10)					FZ	120 600	120 680	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	} Sur immo.	} - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	dont fonds de commerce	HS		GA	24 322	24 492
							GB		
		} Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		} Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	659	585	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	606 724	589 063
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(265 481)	(398 233)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	638 170	164	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		236	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	266 667		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	876 064	406 609	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 121 526		
	Différences positives de change					GN	40		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	2 264 297	406 609	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	66 651		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	367 621	45 634	
	Différences négatives de change					GS		38	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	434 273	45 673	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 830 024	360 936	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 202 713	(37 370)	



Désignation de l'entreprise : Société GROUPE GIAMMATTEO		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 190
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	863 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	866 190
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 480
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 635 194
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 637 674
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 771 484)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(25 294)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 109 900
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 678 670
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	431 229
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	776 275
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	20 310
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A2	67 224
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	655	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	30 900	
	A8		
Dont cotisations obligatoires	A9	36 324	
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A7	30 900	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N		
Diverses régularisations de comptes	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Produits de cession d'éléments d'actif	2 480	3 190	
Perte sur comptes courants	931 023	863 000	
	1 704 171		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise : Société GROUPE GIAMMATTEO Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 27 Avenue Georges Clemenceau 26000 VALENCE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 2 0 8 3 4 7 2 3 0 0 0 4 1

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le		N-1		
				13 11 22 02 31		13 11 22 02 21		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	21 700	AG	21 700			
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP	78 834	AQ	46 481	32 354	40 237	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	66 066	AS	58 930	7 136		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AT	234 217	AU	174 604	59 612	74 879	
	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	1 571 807	CV	12 000	1 559 807	2 241 614	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD	610 976	BE	300 000	310 976	976	
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	3 230	BI		3 230	46 253	
	TOTAL (II)	BJ	2 586 830	BK	613 715	1 973 116	2 403 960	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	156 649	BO	156 649		
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		1 940	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	442 075	BY	50 704	391 372	84 026
		Autres créances (3)	BZ	15 457 701	CA	64 651	15 393 050	13 130 865
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	2 239 405	CE		2 239 405	2 753 430
DIVERS	Disponibilités	CF	111 493	CG		111 493	2 020 887	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 555	CI		8 555	14 121	
	TOTAL (III)	CJ	18 415 878	CK	115 355	18 300 523	18 005 269	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	21 002 708	IA	729 070	20 273 639	20 409 228	



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

Clause de réserve de propriété : * Immobilités : Stocks : Créances :

* Des qualifications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2023 Dossier N° 000046 en Euros.

Désignation de l'entreprise : Société GROUPE GIAMMATTEO

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.711.600.....)	DA	1 711 600	1 711 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7 225 386	7 225 386
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	153 920	153 920
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	10 476 482	10 476 482
	Report à nouveau	DH	(20 463)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	431 229	(20 463)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	19 978 154	19 546 924
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	82 820	690 762
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	101 927	113 498
	Dettes fiscales et sociales	DY	105 616	57 962
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 123	82
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	295 485	862 304	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	20 273 639	20 409 228	
RENOVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	248 844	375 670	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

GROUPE GIAMMATTEO
Société à responsabilité limitée au capital de 1. 711.600 euros
Siège social : 27 Av.G. CLEMENCEAU
26000 VALENCE
420 834 723 RCS ROMANS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

QUATRIEME RESOLUTION

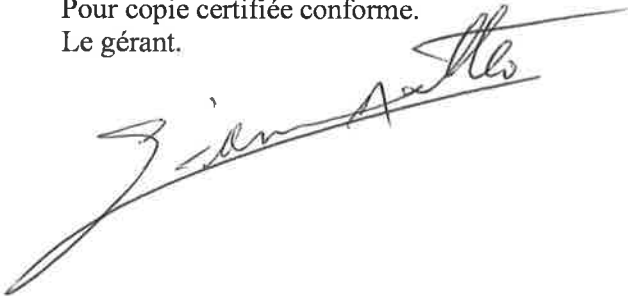
La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 431.229,25 euros, comme suit :

- | | |
|---|------------------|
| - Au compte « Report à nouveau »
En apurement des pertes antérieures | 20.463,43 euros |
| - Au compte « réserves légale » | 17.240,00 euros |
| - Le solde au poste « Autres réserves »
Soit la somme de | 393.525,82 euros |

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, La collectivité des associés prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Pour copie certifiée conforme.
Le gérant.



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 20 273 638.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 320 930.68 Euros et dégageant un bénéfice de 431 229.25 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

TUP de la société LMTP :

La société Groupe Giammattéo a absorbé par voie de TUP la société LMTP en date du 8 Octobre 2023.

Intégration fiscale :

La société Groupe Giammattéo était la tête de groupe de l'intégration fiscale avec la société LMTP.

Compte tenu de la TUP de la société LMTP, l'intégration fiscale s'achève.



- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 700		
TOTAL	21 700		
Installations générales agencements aménagements des constructions	78 834		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	166 852		
Installations générales agencements aménagements divers	172 566		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 650		
TOTAL	479 903		
Autres participations	2 324 307		135 500
Autres titres immobilisés	310 976		300 000
Prêts, autres immobilisations financières	46 253		
TOTAL	2 681 536		435 500
TOTAL GENERAL	3 183 139		435 500

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			21 700	21 700
TOTAL			21 700	21 700
Installations générales agencements aménagements constr.			78 834	78 834
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		100 786	66 066	66 066
Installations générales agencements aménagements divers			172 566	172 566
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			61 650	61 650
TOTAL		100 786	379 117	379 117
Autres participations		888 000	1 571 807	1 571 807
Autres titres immobilisés			610 976	610 976
Prêts, autres immobilisations financières		43 023	3 230	3 230
TOTAL		931 023	2 186 013	2 186 013
TOTAL GENERAL		1 031 809	2 586 831	2 586 831

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		21 700			21 700
Installations générales agencements aménagements constr.		38 597	7 883		46 481
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		154 573	5 143	100 786	58 930
Installations générales agencements aménagements divers		124 768	8 730		133 499
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		34 569	6 537		41 106
TOTAL		352 507	28 294	100 786	280 015
TOTAL GENERAL		374 207	28 294	100 786	301 715
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.		7 883			
Instal.techniques matériel outillage indus.		5 143			
Instal.générales agenc.aménag.divers		8 730			
Matériel de bureau informatique mobilier		6 537			
TOTAL		28 294			
TOTAL GENERAL		28 294			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	101 389	2 000	91 389		12 000
Sur autres immobilisations financières	300 000				300 000
Sur comptes clients	3 204	47 500			50 704
Autres provisions pour dépréciation	1 030 137	64 652	1 030 138		64 651
TOTAL	1 434 729	114 152	1 121 527		427 355
TOTAL GENERAL	1 434 729	114 152	1 121 527		427 355
Dont dotations et reprises financières		66 651	1 121 526		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 230		3 230
Clients douteux ou litigieux	60 832	60 832	
Autres créances clients	381 244	381 244	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5	5	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 932	15 932	
Groupe et associés	14 419 635	14 419 635	
Débiteurs divers	1 022 129	1 022 129	
Charges constatées d'avance	8 555	8 555	
TOTAL	15 911 561	15 908 331	3 230

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	82	82		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	82 737	36 096	46 641	
Fournisseurs et comptes rattachés	101 927	101 927		
Personnel et comptes rattachés	22 811	22 811		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 646	9 646		
Taxe sur la valeur ajoutée	72 649	72 649		
Autres impôts taxes et assimilés	511	511		
Autres dettes	5 123	5 123		
TOTAL	295 485	248 844	46 641	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	607 673			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	200.0000	8 558			8 558

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	16 350	100.00
Logiciels	5 350	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	370 762
Autres créances	32 511
Disponibilités	27 667
Total	430 941

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 896
Dettes fiscales et sociales	23 711
Total	97 689

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 555
Total	8 555

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	82 737
Total	82 737