Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/08/2024 - 14218 - 1997 B 00020 - 354 088 544 - TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH

TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH

11 Avenue de l'Ados
CS 68298 CERGY
95802 CERGY PONTOISE

Comptes au 31/12/2023

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif — 3
Bilan - Passif — 4
Compte de résultat — 5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif — 8
Détail des comptes - Passif — 13
Détail des comptes - Charges — 18
Détail des comptes - Produits — 26

Annexes

Règles et méthodes comptables — 29
Tableau Variation Capitaux Propres 2023 — 32
Faits marquants — 33
Titres immobilisés 2023 — 35
Immobilisations — 36
Amortissements — 37
Provisions et dépréciations — 38
Créances et dettes — 39
Détail Créances et dettes — 40
Charges à payer — 41
Provisions pour risques — 42
Produits à recevoir — 43
Charges et produits constatés d'avance — 44
Charges et produits exceptionnels — 45
Composition du capital social — 46
Répartition de l'impôt sur les bénéfices 2023 — 47
Entreprises liées et participations 2023 — 48
Filiales et Participations 2023 TSRH — 49
Transfert de charges — 50
Rémunérations des dirigeants — 51
Effectifs — 52
Engagements financiers donnés et reçus — 53
Engagements Financiers — 54



Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	891 838	831 737	60 101	95 169
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	310 299		310 299	310 299
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	104 167	26 501	77 666	84 614
Installations techniques, matériel, outillage	90 041	62 868	27 173	2 674
Autres immobilisations corporelles	7 852 855	4 927 283	2 925 572	3 289 674
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	159 480 919		159 480 919	144 710 004
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	559 071		559 071	968 094
Autres immobilisations financières	312 892		312 892	315 378
ACTIF IMMOBILISE	**169 602 082**	**5 848 389**	**163 753 693**	**149 775 905**
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	83 030		83 030	291 013
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	35 049 696	2 980	35 046 716	32 139 403
Autres créances	255 388 350		255 388 350	10 828 730
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	60 427	39	60 388	47 232
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 144 359		2 144 359	7 107 187
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 840 151		1 840 151	1 932 533
ACTIF CIRCULANT	**294 566 013**	**3 018**	**294 562 995**	**52 346 098**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**464 168 095**	**5 851 407**	**458 316 688**	**202 122 003**

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	19 717 500)	19 717 500	19 717 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport			11 417	11 417
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			1 971 751	1 971 751
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	793 898	793 898
Report à nouveau			23 827 138	18 242 916
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			6 003 324	8 549 523
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**52 325 028**	**49 287 005**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			389 522	389 522
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**389 522**	**389 522**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			39 617 191	47 202 111
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	20 967 689	546 288
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			12 562 209	8 258 272
Dettes fiscales et sociales			7 671 147	7 099 726
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			16 632	83 782
Autres dettes			323 905 342	88 310 780
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			750 000	900 000
DETTES			**405 490 211**	**152 400 959**
Ecarts de conversion passif			111 927	44 517
TOTAL GENERAL			**458 316 688**	**202 122 003**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	42 894 161	1 317 544	44 211 705	40 126 638
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**42 894 161**	**1 317 544**	**44 211 705**	**40 126 638**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				15 333
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			368 655	487 451
Autres produits			48	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			**44 580 408**	**40 629 437**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			30 034 796	24 749 702
Impôts, taxes et versements assimilés			313 754	375 661
Salaires et traitements			5 253 678	4 939 575
Charges sociales			3 134 004	3 414 385
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			949 198	1 040 474
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			42 127	47 127
CHARGES D'EXPLOITATION			**39 727 556**	**34 566 925**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**4 852 851**	**6 062 512**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			9 790 938	5 899 468
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			516	459
Autres intérêts et produits assimilés			427 489	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			13 195	
Différences positives de change			50	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**10 232 187**	**5 899 927**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			39	13 195
Intérêts et charges assimilées			8 296 378	1 310 786
Différences négatives de change			6 473	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**8 302 891**	**1 323 981**
RESULTAT FINANCIER			**1 929 296**	**4 575 945**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**6 782 148**	**10 638 458**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	215 512	389 610
Produits exceptionnels sur opérations en capital	349 698	3 026
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**565 210**	**392 637**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	232 989	567 949
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	781 710	259 058
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 014 699**	**827 006**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-449 489**	**-434 370**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 052	337 027
Impôts sur les bénéfices	328 284	1 317 538
TOTAL DES PRODUITS	**55 377 805**	**46 922 000**
TOTAL DES CHARGES	**49 374 481**	**38 372 477**
BENEFICE OU PERTE	**6 003 324**	**8 549 523**

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
519200	C.I.C. COMPTE DEDIE	13 967,29	7 967,29	6 000,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**13 967,29**	**7 967,29**	**6 000,00**
428610D	NOTES DE FRAIS PERMANENTS	7 406,73	4 402,85	3 003,88
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**7 406,73**	**4 402,85**	**3 003,88**
TOTAL		**21 374,02**	**12 370,14**	**9 003,88**
TOTAL		**21 374,02**	**12 370,14**	**9 003,88**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	BREVETS/LICENCES	891 838,09	891 838,09	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		**891 838,09**	**891 838,09**	
280500	AMORT.DES IMMOB.INCORP.	-831 737,25	-796 669,57	-35 067,68
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		**-831 737,25**	**-796 669,57**	**-35 067,68**
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		**60 100,84**	**95 168,52**	**-35 067,68**
ACOMPTES SUR IMMOB. INCORPORELLES				
237001	ACOMPTES SITE INSTITUTIONNEL	86 170,74	86 170,74	
237002	ACOMPTES CVTHEQUE	199 058,00	199 058,00	
237004	ACOMPTES AS-TECH	25 070,00	25 070,00	
Total 2050/AL - Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles, brut		**310 298,74**	**310 298,74**	
TOTAL ACOMPTES SUR IMMOB. INCORPORELLES		**310 298,74**	**310 298,74**	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**370 399,58**	**405 467,26**	**-35 067,68**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CONSTRUCTIONS				
213500	INSTALLATIONS GENERALES	104 166,67	104 166,67	
Total 2050/AP - Constructions, brut		**104 166,67**	**104 166,67**	
281350	AMORT. DES AGENCEMENTS	-26 500,81	-19 552,89	-6 947,92
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		**-26 500,81**	**-19 552,89**	**-6 947,92**
TOTAL CONSTRUCTIONS		**77 665,86**	**84 613,78**	**-6 947,92**
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215500	OUTILLAGE	90 041,08	54 132,35	35 908,73
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bru		**90 041,08**	**54 132,35**	**35 908,73**
281550	AMORT. OUTILLAGE	-62 867,82	-51 458,63	-11 409,19
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		**-62 867,82**	**-51 458,63**	**-11 409,19**
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		**27 173,26**	**2 673,72**	**24 499,54**
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	INSTAL. GENERALES AGENC.	4 729 303,37	4 472 366,12	256 937,25
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	1 030 120,38	865 456,38	164 664,00
218300	MATERIEL DE BUREAU	1 668 557,91	1 574 356,45	94 201,46
218400	MOBILIER	424 873,68	409 004,65	15 869,03

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		**7 852 855,34**	**7 321 183,60**	**531 671,74**
281810	AMORT. DES INSTALLATIONS	-2 293 602,73	-1 782 186,40	-511 416,33
281820	AMORT. MAT TRANSPORT	-821 656,42	-697 647,09	-124 009,33
281830	AMORT. DES MAT BUREAU	-1 467 774,38	-1 257 750,54	-210 023,84
281840	AMORT. DES MOBILIERS	-344 249,60	-293 925,61	-50 323,99
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		**-4 927 283,13**	**-4 031 509,64**	**-895 773,49**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**3 030 411,33**	**3 376 961,46**	**-346 550,13**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261400D	TITRES SAS	159 480 919,47	144 710 004,49	14 770 914,98
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**159 480 919,47**	**144 710 004,49**	**14 770 914,98**
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**159 480 919,47**	**144 710 004,49**	**14 770 914,98**
PRETS				
274000D	PRETS CONSENTIS	234 102,64	207 458,52	26 644,12
274300	PRETS CONSTRUCTION	324 967,94	760 635,59	-435 667,65
Total 2050/BF - Prêts, brut		**559 070,58**	**968 094,11**	**-409 023,53**
TOTAL PRETS		**559 070,58**	**968 094,11**	**-409 023,53**
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	107 592,05	110 078,10	-2 486,05
275001	CONSIGNATION ORDONNEE TRIBUNAL	5 300,00	5 300,00	
275002	GLOBAL JET	200 000,00	200 000,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		**312 892,05**	**315 378,10**	**-2 486,05**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**160 352 882,10**	**145 993 476,70**	**14 359 405,40**
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
409100D	AVANCE ET ACOMPTE FOURNISSEURS	83 030,34	291 012,63	-207 982,29
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		**83 030,34**	**291 012,63**	**-207 982,29**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		**83 030,34**	**291 012,63**	**-207 982,29**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		**83 030,34**	**291 012,63**	**-207 982,29**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411020D	CLIENTS INTRACOMMUNAUTAIRE	1 134 184,22	1 249 498,53	-115 314,31
411021D	CLIENTS FRANCE	235 538,45	236 770,39	-1 231,94
411025D	CLIENTS EXONERES	30 000,00	111 501,16	-81 501,16
411500D	CLIENTS GROUPE	20 298 770,14	28 815 170,26	-8 516 400,12
411501D	CLIENTS GROUPE TTT UE	523 336,83	316 677,31	206 659,52
411502D	CLIENTS GROUPE TTT HORS UE	5 059,60		5 059,60
411600D	CLIENTS GROUPE JMF	1 769 096,00	190 412,43	1 578 683,57
416000D	CLIENTS DOUTEUX ASSURCREDIT	3 563,34	3 563,34	

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**23 999 548,58**	**30 923 593,42**	**-6 924 044,84**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**23 999 548,58**	**30 923 593,42**	**-6 924 044,84**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS FACT.A ETABLIR	11 036 180,07		11 036 180,07
418200	CLIENTS FACT.A EMETTRE GROUPE		1 210 822,28	-1 210 822,28
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**11 036 180,07**	**1 210 822,28**	**9 825 357,79**
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		**11 036 180,07**	**1 210 822,28**	**9 825 357,79**
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	PROV DEP CREANCES DOUTEUSES	-2 979,72	-2 979,72	
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		**-2 979,72**	**-2 979,72**	
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		**-2 979,72**	**-2 979,72**	
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**35 032 748,93**	**32 131 435,98**	**2 901 312,95**
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
401000D	FOURNISSEURS	339 190,91	256 484,73	82 706,18
404000D	FOURNISSEUR D'IMMOBILISATIONS	179 777,16	183 666,36	-3 889,20
409700	AVOIRS A RECEVOIR	123 402,91	115 205,03	8 197,88
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**642 370,98**	**555 356,12**	**87 014,86**
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		**642 370,98**	**555 356,12**	**87 014,86**
PERSONNEL				
421198D	NETS NEGATIFS PERMANENTS	227,52	291,02	-63,50
425000D	ACOMPTES AU PERSONNEL	1 000,00		1 000,00
425050D	AVANCES SUR FRAIS	19 900,00	17 000,00	2 900,00
425110	AVANCES AU PERSONNEL	899,20	822,49	76,71
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**22 026,72**	**18 113,51**	**3 913,21**
TOTAL PERSONNEL		**22 026,72**	**18 113,51**	**3 913,21**
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
437220	GENERALI PREVOYANCE	4 707,87		4 707,87
437810	RBT INDEMNITE PREVOYANCE	1 741,39	551,89	1 189,50
438320D	FORMATION RBT	25 582,00	9 192,75	16 389,25
438700	IJSS SUBROGATION	3 149,30	6 404,52	-3 255,22
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**35 180,56**	**16 149,16**	**19 031,40**
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		**35 180,56**	**16 149,16**	**19 031,40**
ETAT ET COLLECTIVITES				
441150	Etat - Sub aide à l'embauche		1 333,32	-1 333,32
443200D	Opé particulières avec l'Etat		55 960,24	-55 960,24
444000	IMPOTS		80 592,00	-80 592,00
444500	CICE		69 784,15	-69 784,15
445210	TVA due import		43,00	-43,00
445500	TAXES SUR LE CA A		617 891,00	-617 891,00
445620	TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOB.	18 558,40	829,60	17 728,80
445640	TVA DEDUCTIBLE SUR PRESTATIONS	1 614 814,22	687 322,21	927 492,01

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
445660	TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS	100 631,31	209 269,40	-108 638,09
445662	TVA DEDUCTIBLE CEE	91 252,50	2 237,55	89 014,95
445670	Crédit de TVA à reporter	173 302,00		173 302,00
445860	TVA FACT. NON PARVENUES	88 574,60	43 264,51	45 310,09
447100	CET	3 936,89		3 936,89
448600	ETAT CHARGES A PAYER		300,00	-300,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**2 091 069,92**	**1 768 826,98**	**322 242,94**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**2 091 069,92**	**1 768 826,98**	**322 242,94**
GROUPE ET ASSOCIES				
451100	CC SCI MATITOM	504 016,00		504 016,00
451400	C.C INTEGRATION FISCALE GJM	954 225,54		954 225,54
455110	C/C B. MERAFINA	500,00	500,00	
455900D	COMPTES COURANTS	249 960 174,38	7 488 167,42	242 472 006,96
455901D	COMPTES COURANTS PARTICIP	5 885,22	967,66	4 917,56
455903D	C/C CASH POOLING	254 029,55		254 029,55
457400	ASSOCIES/DIVIDENDES A RECEVOIR	497 500,00		497 500,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**252 176 330,69**	**7 489 635,08**	**244 686 695,61**
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		**252 176 330,69**	**7 489 635,08**	**244 686 695,61**
DEBITEURS DIVERS				
467000	DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS		1 820,08	-1 820,08
467150	DEBITEURS/CREDITEURS TTM	50 849,77	46 849,77	4 000,00
467180	AUTRES DEBITEURS CREDITEURS		17,97	-17,97
467200	DEBITEUR DIVERS		832 940,38	-832 940,38
467300	DEBITEURS DIVERS	96 000,00		96 000,00
467600	DEBITEURS/CREDITEURS JM COM	62 276,51	63 895,65	-1 619,14
467901	CB DR BRETAGNE PAYS DE LOIRE		184,90	-184,90
467902	CB DR CENTRE NORMANDIE	2 365,60	2 189,20	176,40
467904	CB DR NORD EST	9 707,80	8 755,00	952,80
467905	CB DR RHONE ALPES FRANCHE COMT	1 325,00	970,20	354,80
467906	CB DR SUD OUEST	5 850,60	5 605,60	245,00
467907	CB DR SUD PACA	340,20	271,60	68,60
467908	CB DR EST	1 090,80		1 090,80
468700	PRODUITS A RECEVOIR	184 157,87	12 745,47	171 412,40
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**413 964,15**	**976 245,82**	**-562 281,67**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**413 964,15**	**976 245,82**	**-562 281,67**
TOTAL AUTRES CREANCES		**255 380 943,02**	**10 824 326,67**	**244 556 616,35**
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508100	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMEN	60 426,88	60 426,88	
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut		**60 426,88**	**60 426,88**	
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		**60 426,88**	**60 426,88**	
DEPREC. CPTES FINANCIERS				
590801	DEP PLAC CONCERVATEUR	-38,69	-13 195,04	13 156,35

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2050/CE - Valeurs mobilières de placement, amortissements et provisio		-38,69	-13 195,04	13 156,35
TOTAL DEPREC. CPTES FINANCIERS		-38,69	-13 195,04	13 156,35
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
512220	SOCIETE GENERALE	28 295,91	3 751,18	24 544,73
512230	LCL	-101 928 182,01	-77 081 574,83	-24 846 607,18
512235	CREDIT LYONNAIS CENTRALISATEUR	1 891 823,05	489 659,74	1 402 163,31
512239	CREDIT LYONNAIS CPTE REFLET	101 928 183,65	78 847 315,50	23 080 868,15
512400	HSBC	701,79	988 764,31	-988 062,52
512750	C.I.C. SIEGE	140 022,43	110 300,64	29 721,79
512753	CIC CET	74 265,60	-45 083,00	119 348,60
512755	CIC CENTRALISATEUR	-45 730,59	1 732 740,48	-1 778 471,07
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		2 089 379,83	5 045 874,02	-2 956 494,19
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		2 089 379,83	5 045 874,02	-2 956 494,19
DISPONIBILITES				
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR		293 176,09	-293 176,09
521000	INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME	52 500,00	52 500,00	
531000	CAISSES	2 479,09	4 769,09	-2 290,00
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		54 979,09	350 445,18	-295 466,09
TOTAL DISPONIBILITES		54 979,09	350 445,18	-295 466,09
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		2 204 747,11	5 443 551,04	-3 238 803,93
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 840 151,46	1 932 533,18	-92 381,72
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		1 840 151,46	1 932 533,18	-92 381,72
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 840 151,46	1 932 533,18	-92 381,72
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		1 840 151,46	1 932 533,18	-92 381,72
TOTAL GÉNÉRAL		458 316 687,89	200 411 135,06	257 905 552,83

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
512330	BNP PARIBAS	729 335,50	-193 783,50	923 119,00
512335	BNPPARIBAS CENTRALISATEUR	-313 195,62	-1 517 084,38	1 203 888,76
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		**416 139,88**	**-1 710 867,88**	**2 127 007,76**
455900C	COMPTES COURANTS	20 973 882,32	87 931 924,92	-66 958 042,60
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		**20 973 882,32**	**87 931 924,92**	**-66 958 042,60**
455850	C/C JM FINANCE		21 350,68	-21 350,68
Total 2051/EA - Autres dettes N			**21 350,68**	**-21 350,68**
101300	CAPITAL SOCIAL VERSE	19 717 500,00	19 717 500,00	
Total 2051/FA -		**19 717 500,00**	**19 717 500,00**	
TOTAL		**41 107 522,20**	**105 959 907,72**	**-64 852 385,52**
TOTAL		**41 107 522,20**	**105 959 907,72**	**-64 852 385,52**
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOCIAL VERSE	19 717 500,00	19 717 500,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		**19 717 500,00**	**19 717 500,00**	
TOTAL CAPITAL		**19 717 500,00**	**19 717 500,00**	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104100	PRIME D EMISSION	960,00	960,00	
104200	PRIME DE FUSION	10 457,49	10 457,49	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		**11 417,49**	**11 417,49**	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		**11 417,49**	**11 417,49**	
RESERVE LEGALE				
106100	RESERVE LEGALE	1 971 750,67	1 971 750,67	
Total 2051/DD - Réserve légale N		**1 971 750,67**	**1 971 750,67**	
TOTAL RESERVE LEGALE		**1 971 750,67**	**1 971 750,67**	
AUTRES RESERVES				
106800	RESERVES FACULTATIVES	793 898,34	793 898,34	
Total 2051/DG - Autres réserves N		**793 898,34**	**793 898,34**	
TOTAL AUTRES RESERVES		**793 898,34**	**793 898,34**	
REPORT A NOUVEAU				
119000	REPORT A NOUVEAU	23 827 138,14	18 242 916,05	5 584 222,09
Total 2051/DH - Report à nouveau N		**23 827 138,14**	**18 242 916,05**	**5 584 222,09**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**23 827 138,14**	**18 242 916,05**	**5 584 222,09**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	6 003 323,67	8 549 522,71	-2 546 199,04
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		**6 003 323,67**	**8 549 522,71**	**-2 546 199,04**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**6 003 323,67**	**8 549 522,71**	**-2 546 199,04**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**52 325 028,31**	**49 287 005,26**	**3 038 023,05**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151800	PROVISIONS POUR CHARGES EXCEPT	389 522,00	389 522,00	
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		**389 522,00**	**389 522,00**	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		**389 522,00**	**389 522,00**	
TOTAL PROVISIONS		**389 522,00**	**389 522,00**	
EMPRUNTS & DETTES ETAB DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164100	EMPRUNTS LCL	7 596 850,82	4 706 818,18	2 890 032,64
164200	EMPRUNT C.I.C.	24 918 176,28	31 835 454,60	-6 917 278,32
164400	EMPRUNTS BNP	4 646 715,18	7 135 433,90	-2 488 718,72
164500	EMPRUNTS HSBC	2 039 309,22	3 044 078,68	-1 004 769,46
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		**39 201 051,50**	**46 721 785,36**	**-7 520 733,86**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB DE CREDIT		**39 201 051,50**	**46 721 785,36**	**-7 520 733,86**
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
168850	INTERETS S/PARTICIPATION		67 677,10	-67 677,10
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N			**67 677,10**	**-67 677,10**
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS			**67 677,10**	**-67 677,10**
AUTRES EMPRUNTS				
166194	PARTICIPATION 1994		48 719,92	-48 719,92
166195	PARTICIPATION 1995		42 496,94	-42 496,94
166196	PARTICIPATION 1996		24 671,79	-24 671,79
166197	PARTICIPATION 1997		31 154,65	-31 154,65
166200	PARTICIPATION RESERVE	-6 192,93	330 940,02	-337 132,95
166205	PARTICIPATION RETOUR REGUL 200		627,53	-627,53
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		**-6 192,93**	**478 610,85**	**-484 803,78**
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		**-6 192,93**	**478 610,85**	**-484 803,78**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		**-6 192,93**	**546 287,95**	**-552 480,88**
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401000C	FOURNISSEURS	2 825 451,95	2 483 460,52	341 991,43
401500C	FOURNISSEURS GROUPE TRIANGLE	1 915 221,04	129 764,19	1 785 456,85
401600C	FOURNISSEUR GROUPE JMF	6 651 989,68	4 591 116,00	2 060 873,68
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**11 392 662,67**	**7 204 340,71**	**4 188 321,96**
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**11 392 662,67**	**7 204 340,71**	**4 188 321,96**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408000	FACTURES NON PARVENUES	1 169 546,63	451 258,49	718 288,14
408200	F.A.R. GROUPE		602 672,38	-602 672,38
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**1 169 546,63**	**1 053 930,87**	**115 615,76**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**1 169 546,63**	**1 053 930,87**	**115 615,76**
TOTAL FOURNISSEURS		**12 562 209,30**	**8 258 271,58**	**4 303 937,72**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000C	REMUNERATIONS DUES AU	265 403,63	268 508,95	-3 105,32
421100	REMUNERATIONS	75 222,75	12 061,75	63 161,00
421150	REMUNERATIONS CHQS NON DEBITES	37 058,07	37 058,07	
422100	COMITE D'ENTREPRISE	5 224,79	2 704,08	2 520,71
427000C	SAISIES-ARRETS	1 047,08	531,65	515,43
428100	PROVISIONS PRIMES PERMANENTS	173 921,84	248 361,94	-74 440,10
428200	PROVISIONS C.P PERMANENTS	447 687,55	419 532,97	28 154,58
428250	PROVISIONS CET	41 263,61	37 876,39	3 387,22
428610C	NOTES DE FRAIS PERMANENTS	41 473,53	26 899,36	14 574,17
428699	PROVISIONS PRIME PRECARITE	827,56	4 407,37	-3 579,81
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**1 089 130,41**	**1 057 942,53**	**31 187,88**
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		**1 089 130,41**	**1 057 942,53**	**31 187,88**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000C	URSSAF	203 335,51	202 182,50	1 153,01
437210	GENERALI MALADIE	40 646,50	34 755,54	5 890,96
437220	GENERALI PREVOYANCE		27 010,57	-27 010,57
437250	CAISSE RETRAITE PERMANENTS	20 410,69	18 944,02	1 466,67
437300	CAISSE RETRAITE CADRES	39 395,58	42 978,70	-3 583,12
437800	COTIS AUX AUTRES ORGANISMES	4 000,00	3 500,00	500,00
438300	FORMATION CONTINUE	47 190,75	29 313,07	17 877,68
438400	EFFORT DE CONSTRUCTION		11 185,76	-11 185,76
438501	TAXE D'APPRENTISSAGE 13%	4 719,57	4 395,49	324,08
438600	PROVISIONS CHARGES/CP PERMANEN	196 925,68	185 877,78	11 047,90
438610	PROV CHARGES/CET	17 987,96	16 540,83	1 447,13
438699	PROVISIONS CHARGES/PRIME	81 743,26	118 484,03	-36 740,77
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**656 355,50**	**695 168,29**	**-38 812,79**
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		**656 355,50**	**695 168,29**	**-38 812,79**
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100C	Etat - Prélèv à la source	23 282,96	32 573,33	-9 290,37
443200C	Opé particulières avec l'Etat		57 047,49	-57 047,49
445200	TVA due intracommunautaire	91 252,50	2 237,55	89 014,95
445500	TAXES SUR LE CA A	56 438,00		56 438,00
445700	TVA COLLECTEE 19,6%	583,96	583,96	
445710	TVA COLLECTEE 20,6%	28,84		28,84
445720	TVA COLLECTEE 20%	3 878 208,14	5 064 404,28	-1 186 196,14
445870	TVA FACTURES A ETABLIR	1 839 363,35	155 805,51	1 683 557,84
447100	CET		12 182,45	-12 182,45
448300	ORGANIC	36 503,00	21 781,00	14 722,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**5 925 660,75**	**5 346 615,57**	**579 045,18**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**5 925 660,75**	**5 346 615,57**	**579 045,18**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**7 671 146,66**	**7 099 726,39**	**571 420,27**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404000C	FOURNISSEUR D'IMMOBILISATIONS	16 631,84	83 781,59	-67 149,75
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		**16 631,84**	**83 781,59**	**-67 149,75**
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		**16 631,84**	**83 781,59**	**-67 149,75**
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**16 631,84**	**83 781,59**	**-67 149,75**
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
411020C	CLIENTS INTRACOMMUNAUTAIRE	24 265,03	24 461,78	-196,75
411021C	CLIENTS FRANCE	57 829,30	57 829,30	
Total 2051/EA - Autres dettes N		**82 094,33**	**82 291,08**	**-196,75**
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		**82 094,33**	**82 291,08**	**-196,75**
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419800	AVOIRS A EMETTRE		225 571,86	-225 571,86
Total 2051/EA - Autres dettes N			**225 571,86**	**-225 571,86**
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			**225 571,86**	**-225 571,86**
GROUPE				
451400	C.C INTEGRATION FISCALE GJM		40 914,02	-40 914,02
Total 2051/EA - Autres dettes N			**40 914,02**	**-40 914,02**
TOTAL GROUPE			**40 914,02**	**-40 914,02**
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455100	C/C DEBITEUR		8 639,16	-8 639,16
455800	C/C INTERETS COURUS	487 031,01		487 031,01
455901C	COMPTES COURANTS PARTICIP	230,59		230,59
455903C	C/C CASH POOLING	323 275 948,10		323 275 948,10
457000	ASSOCIES/DIVIDENDES A PAYER	992,60		992,60
Total 2051/EA - Autres dettes N		**323 764 202,30**	**8 639,16**	**323 755 563,14**
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		**323 764 202,30**	**8 639,16**	**323 755 563,14**
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467000	DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	38 116,71		38 116,71
467901	CB DR BRETAGNE PAYS DE LOIRE	11,10		11,10
467908	CB DR EST		88,20	-88,20
Total 2051/EA - Autres dettes N		**38 127,81**	**88,20**	**38 039,61**
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		**38 127,81**	**88,20**	**38 039,61**
CHARGES A PAYER				
468600	CHARGES A PAYER	20 917,80		20 917,80
Total 2051/EA - Autres dettes N		**20 917,80**		**20 917,80**
TOTAL CHARGES A PAYER		**20 917,80**		**20 917,80**
COMPTES D'ATTENTE				
471000	COMPTE D'ATTENTE		0,10	-0,10

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2051/EA - Autres dettes N			**0,10**	**-0,10**
TOTAL COMPTES D'ATTENTE			**0,10**	**-0,10**
TOTAL AUTRES DETTES		**323 905 342,24**	**357 504,42**	**323 547 837,82**
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES AVANCE	750 000,00	900 000,00	-150 000,00
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		**750 000,00**	**900 000,00**	**-150 000,00**
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**750 000,00**	**900 000,00**	**-150 000,00**
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477100	Augmentation des creances	111 926,77	44 516,67	67 410,10
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		**111 926,77**	**44 516,67**	**67 410,10**
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		**111 926,77**	**44 516,67**	**67 410,10**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**861 926,77**	**944 516,67**	**-82 589,90**
TOTAL GÉNÉRAL		**478 034 187,89**	**219 648 308,94**	**258 385 878,95**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604500	ACHAT A REFACTURER	201 415,80		201 415,80
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**201 415,80**		**201 415,80**
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		**201 415,80**		**201 415,80**
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	EDF GDF ABT	4 143,41	1 738,88	2 404,53
606101	EDF GDF CONSO	44 947,30	29 938,46	15 008,84
606110	EAU ABT	283,33		283,33
606111	EAU CONSO	77,31		77,31
606300	FOURNITURES D'ENTRETIEN	8 074,91	1 692,60	6 382,31
606310	BADGES ET CARTES	80,00	80,00	
606320	PETIT OUTILLAGE	1 039,40	1 485,70	-446,30
606350	PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	27 805,96	114 728,32	-86 922,36
606360	FOURNIT TEL PORTABLE	193,46	853,42	-659,96
606400	FOURNITURES	154 888,24	36 181,84	118 706,40
606410	FOURNITURES COPIEUR	82,03	8 315,33	-8 233,30
606500	FOURNITURES IMPRIMES	77 332,22	66 821,14	10 511,08
606600	EQUIPEMENT PERSONNEL		36,54	-36,54
606610	EQUIP PROTECTION SANITAIRE		5 334,40	-5 334,40
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**318 947,57**	**267 206,63**	**51 740,94**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		**318 947,57**	**267 206,63**	**51 740,94**
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611100	SOUS TRAITANCE GENERALE GROUPE	3 213 640,06	3 550 161,15	-336 521,09
611110	SOUS TRAITANCE GENERALE	22 644,00	16 680,00	5 964,00
611150	SOUS TRAITANCE ADMINISTRATIVE	95 250,00	51 750,00	43 500,00
611200	SOUS TRAITANCE GENERALE ADP	105 770,47	94 810,07	10 960,40
611600	REDEVANCE MARQUE	168 682,93	171 720,75	-3 037,82
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**3 605 987,46**	**3 885 121,97**	**-279 134,51**
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		**3 605 987,46**	**3 885 121,97**	**-279 134,51**
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612230	CREDIT BAIL Challenger 350	975 568,08	975 568,08	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**975 568,08**	**975 568,08**	
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		**975 568,08**	**975 568,08**	
LOCATIONS				
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	1 407 968,14	1 241 826,66	166 141,48
613500	LOCATIONS MOBILIER MATERIEL	80 524,08	108 818,56	-28 294,48
613520	LOCATIONS DE MATERIELS ET OUTI	5 675,76	4 296,78	1 378,98
613530	LOCATIONS DE VEHICULES VHS	565 011,45	488 815,75	76 195,70
613550	LOCATIONS MATERIEL INFORMATIQU	40 334,01	27 271,43	13 062,58
613555	LOC LOGICIEL SAAS ET CLOUD	1 345 809,66	1 019 761,53	326 048,13
613560	LOC VEHICULE -6MOIS	45 264,59	25 377,98	19 886,61
613900	LOCATIONS DIVERSES	24 331,65	21 820,91	2 510,74

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**3 514 919,34**	**2 937 989,60**	**576 929,74**
TOTAL LOCATIONS		**3 514 919,34**	**2 937 989,60**	**576 929,74**
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES	252 875,82	87 138,45	165 737,37
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**252 875,82**	**87 138,45**	**165 737,37**
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		**252 875,82**	**87 138,45**	**165 737,37**
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTRETIEN DES LOCAUX	255 384,09	197 299,18	58 084,91
615500	ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU	950,10	607,83	342,27
615530	ENTRETIEN VEHICULES VHS	306 479,83	268 868,13	37 611,70
615590	ENTRETIEN PETIT MATERIEL	366,66	1 400,12	-1 033,46
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 842 949,49	2 028 090,25	814 859,24
615700	MAINTENANCE TELESURVEILLANCE	430,00		430,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**3 406 560,17**	**2 496 265,51**	**910 294,66**
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		**3 406 560,17**	**2 496 265,51**	**910 294,66**
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	14 106,23	12 372,95	1 733,28
616110	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL	70 946,81	67 588,76	3 358,05
616230	ASSURANCE VEHICULE VHS	215 684,84	181 856,95	33 827,89
616500	ASSURANCE CREDIT GROUPE	784 641,66	439 637,52	345 004,14
616550	ASSURANCE CREDIT CLIENTS	137 298,89	93 254,41	44 044,48
616900	ASSURANCES DIVERSES	-63,51	2 421,92	-2 485,43
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**1 222 614,92**	**797 132,51**	**425 482,41**
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		**1 222 614,92**	**797 132,51**	**425 482,41**
ETUDES ET RECHERCHES				
617100	ETUDES ET RECHERCHES	4 093,48	14 086,48	-9 993,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**4 093,48**	**14 086,48**	**-9 993,00**
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		**4 093,48**	**14 086,48**	**-9 993,00**
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GENERALE	41 158,38	27 162,01	13 996,37
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE		1 200,00	-1 200,00
618500	FRAIS DE SEMINAIRES		4 624,19	-4 624,19
628100	COTISATIONS DIVERSES	88 024,81	82 005,76	6 019,05
628200	FRAIS GARDIENNAGE	52 325,40	52 325,40	
628330	FRAIS GESTION AERONEF	625 642,43	124 335,13	501 307,30
628400	FRAIS DE RECRUTEMENT DU	1 065 849,30	723 746,39	342 102,91
628700	FRAIS AUDIT EXTERNES	9 534,37	31 275,40	-21 741,03
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**1 882 534,69**	**1 046 674,28**	**835 860,41**
TOTAL DIVERS		**1 882 534,69**	**1 046 674,28**	**835 860,41**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621400	PERSONNEL DETACHE A L'ENTREPRI	18 825,37	18 460,24	365,13
621490	PERS INTERIMAIRE REFACTURE	521,97	11 446,44	-10 924,47

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		19 347,34	29 906,68	-10 559,34
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**19 347,34**	**29 906,68**	**-10 559,34**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	COMMISSION ET COURTAGE SUR VEN	917 355,90	797 408,47	119 947,43
622600	HONORAIRES CAC STATUTAIRES	12 852,00	65 280,00	-52 428,00
622601	HONO ATTESTATIONS ANNUELLES	2 637,50	3 535,00	-897,50
622602	HONORAIRES CAC AUTRES MISSIONS	31 492,00	23 200,00	8 292,00
622610	HONORAIRES ASSISTANCE JURIDIQU	258 287,00	151 943,00	106 344,00
622620	HONORAIRES /CONTENTIEUX	200 460,80	10 470,15	189 990,65
622630	HONO RECRUTEMENT	4 362,00	15 956,80	-11 594,80
622640	HONO PRUD'HOMME	1 000,00	500,00	500,00
622650	HONORAIRES CONSO/CABINET COMPT	59 000,00	4 100,00	54 900,00
622690	HONORAIRES DIVERS	657 387,36	266 806,01	390 581,35
622700	FRAIS D'ACTES/DEBOURS	9 356,06	13 203,87	-3 847,81
622730	FRAIS D'ACTES HUISSIERS		44,70	-44,70
622800	HONORAIRES INTERMEDIAIRES	30 000,00	30 000,00	
622801	PIXID	145 553,18	126 052,00	19 501,18
622802	KELLY OCG	7 161,55		7 161,55
622803	TEMPORARIS	22 717,60	28 515,35	-5 797,75
622804	BAPS	86 500,00	73 790,00	12 710,00
622805	PEOPULSE	15 030,40	14 251,20	779,20
622806	MY PIXID DEMAT INTERIMAIRES	77 603,42	84 571,81	-6 968,39
622807	PILOTT	4 474,23	4 881,25	-407,02
622810	COFFREO DEMAT INTERIM	83 795,28	75 822,60	7 972,68
622812	TUNGSTEN		252,00	-252,00
622813	DEAL RH	638 090,87	649 782,65	-11 691,78
622890	INTERPRETATION DE CONFERENCE	12 696,45	22 619,78	-9 923,33
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 277 813,60	2 462 986,64	814 826,96
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**3 277 813,60**	**2 462 986,64**	**814 826,96**
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES INSERTIONS	3 980,22	30 947,24	-26 967,02
623200	OPERATION PUBLICITAIRE	198 210,00	97 637,44	100 572,56
623210	GADGETS	1 220 198,00	1 016 340,86	203 857,14
623300	MARKETING	1 842 893,22	1 116 499,78	726 393,44
623310	SALONS / EXPO	33 253,34	27 694,72	5 558,62
623350	MARKETING JM COMM	4 573 211,63	4 366 377,21	206 834,42
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	113 134,83	252 719,59	-139 584,76
623450	CADEAUX A LA CLIENTELE	233,11	1 413,51	-1 180,40
623800	DONSDROIT A REDUCT 60%	177 500,00	120 000,00	57 500,00
623810	DONS et SECOURS HORS 60%	4 680,95	9 100,00	-4 419,05
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 167 295,30	7 038 730,35	1 128 564,95
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**8 167 295,30**	**7 038 730,35**	**1 128 564,95**
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	FRAIS DE TRANSPORT	2 278,45	63,99	2 214,46
624400	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	2 525,00	2 525,00	

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
624800	TRANSPORTS DIVERS	94 364,46	109 068,76	-14 704,30
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		99 167,91	111 657,75	-12 489,84
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		**99 167,91**	**111 657,75**	**-12 489,84**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	DEPLACEMENTS FIXES	901 975,49	714 714,01	187 261,48
625110	CONVENTION/DEPLACEMENT		14 270,46	-14 270,46
625120	TAXI	26 674,79	23 847,61	2 827,18
625130	PEAGE/PARKING	111 919,32	87 005,37	24 913,95
625430	CARBURANTS VHS	332 750,70	295 136,67	37 614,03
625500	FRAIS DE DEMENAGEMENTS	4 023,33	750,00	3 273,33
625600	MISSION	143 471,92	111 135,67	32 336,25
625700	RECEPTIONS	402 303,64	267 572,28	134 731,36
625800	FORMATIONS INTERIMAIRES	2 157,80	1 000,00	1 157,80
625850	FORMATIONS PERMANENTS	88 680,41	86 201,25	2 479,16
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 013 957,40	1 601 633,32	412 324,08
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		**2 013 957,40**	**1 601 633,32**	**412 324,08**
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626000	AFFRANCHISSEMENTS	102 761,15	79 252,99	23 508,16
626100	TELEPHONE FAX ABT	49 847,37	17 327,88	32 519,49
626101	TELEPHONE FAX CONSO	28 108,92	7 458,47	20 650,45
626110	TELEPHONE PORTABLE ABT	30 846,25	41 507,69	-10 661,44
626111	TELEPHONE PORTABLE CONSO	2 866,26	1 611,42	1 254,84
626200	LIGNES ADSL ABT	637 630,83	596 601,84	41 028,99
626201	LIGNES ADSL CONSO	1 278,51	1 288,52	-10,01
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		853 339,29	745 048,81	108 290,48
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		**853 339,29**	**745 048,81**	**108 290,48**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	FRAIS BANCAIRES GESTION COMPTE	122 298,57	205 463,78	-83 165,21
627001	FRAIS DE REJET		19,50	-19,50
627100	CAUTION	5 500,02	5 500,00	0,02
627500	FRAIS SUR EFFETS	1,00	1,00	
627550	COMMISSIONS DECOUVERTS	14 922,59	2 310,16	12 612,43
627560	COMMISSIONS MOUVEMENTS	46 973,95	28 684,17	18 289,78
627570	AUTRES COMMISSIONS	28 631,84	10 576,69	18 055,15
627810	FRAIS CHEQUES	29,47		29,47
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		218 357,44	252 555,30	-34 197,86
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**218 357,44**	**252 555,30**	**-34 197,86**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**30 034 795,61**	**24 749 702,36**	**5 285 093,25**
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
633350	FORMATION PERMANENTS		5 613,15	-5 613,15
633351	FORMATION PERMANENTS CDD		78,88	-78,88
633352	FORMAT PROF CONVENTIONNELLE	131 156,97	96 541,91	34 615,06
633450	EFFORT DE CONSTRUCTION PERMANE	-11 185,76	11 185,76	-22 371,52

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
633550	APPRENTISSAGE PERMANENTS		3 308,86	-3 308,86
633552	APPRENTISSAGE TAXE PARAFISCALE	4 719,57	6 633,49	-1 913,92
Total 2052/FX - Impots, taxes et versements assimiles N		**124 690,78**	**123 362,05**	**1 328,73**
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		**124 690,78**	**123 362,05**	**1 328,73**
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CFE	17 338,00	20 271,00	-2 933,00
635140	T.V.S	56 437,00	50 212,00	6 225,00
635150	CVAE	69 109,11	142 776,45	-73 667,34
635400	DROITS D'ENREGISTREMENT	4 982,68	9 938,72	-4 956,04
635800	AUTRES IMPOTS	1 460,14	348,04	1 112,10
637100	ORGANIC	36 503,00	21 781,00	14 722,00
637200	DOETH	3 233,00	6 972,00	-3 739,00
Total 2052/FX - Impots, taxes et versements assimiles N		**189 062,93**	**252 299,21**	**-63 236,28**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**189 062,93**	**252 299,21**	**-63 236,28**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**313 753,71**	**375 661,26**	**-61 907,55**
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641106	CPTE EPARG TEMPS PERMANENTS	38 717,33	38 037,70	679,63
641150	SALAIRES PERMANENTS	4 444 139,40	4 110 762,89	333 376,51
641160	COMMISSIONS & PRIMES	541 989,86	545 426,55	-3 436,69
641161	COMMISSIONS/REX	5 485,52	994,85	4 490,67
641162	COMMISSIONS/PLACEMENTS	4 501,54	4 430,96	70,58
641163	PRIME ENT VEHICULE	1 800,00	7 676,79	-5 876,79
641164	PRIME D'ANCIENNETE	17 550,00	14 900,00	2 650,00
641169	COMMISSIONS & PRIMES PROV	-74 440,10	10 379,41	-84 819,51
641199	PROVISIONS PRIME DE PRECARITE	-3 579,81	4 235,20	-7 815,01
641200	PROVISIONS CP PERMANENTS	28 223,83	71 950,75	-43 726,92
641250	PROVISIONS CET	3 387,22	5 260,77	-1 873,55
641403	INDEMNITES LICENCIEMENTS PERM	184 157,87	4 106,31	180 051,56
641405	REMBOURSEMENT CHOMAGE PARTIEL	-8 535,19		-8 535,19
641450	INDEMNITES SOUMISES PERMANENTS	186 004,86	159 493,84	26 511,02
641453	CET MISE EN PERCO	1 875,57		1 875,57
641455	INA PERMANENTS	-97 759,21	-29 654,75	-68 104,46
641459	RBT CPAM PREVOYANCE	-19 840,48	-14 952,08	-4 888,40
641700	INDEMNITES DIVERSES		6 526,08	-6 526,08
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**5 253 678,21**	**4 939 575,27**	**314 102,94**
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		**5 253 678,21**	**4 939 575,27**	**314 102,94**
CHARGES SOCIALES				
645109	CHARGES SOC A REGUL/SAL	-34 986,85	4 878,32	-39 865,17
645150	URSSAF PERMANENTS	1 537 798,77	1 413 088,30	124 710,47
645250	PREVOYANCE PERMANENTS	71 893,31	67 186,37	4 706,94
645260	MUTUELLE	69 661,52	61 483,72	8 177,80
645350	RETRAITE PERMANENTS	424 475,34	408 847,91	15 627,43
645550	CHARGES SOCIALES/PROV.PERMANEN	11 047,90	29 477,29	-18 429,39

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
645551	CH SOC/PROV.CET	1 447,13	1 763,96	-316,83
645599	CHARGES SOCIALES/PROV. PRIME	-1 753,92	1 691,75	-3 445,67
645656	RETRAITE CADRES SWISSLIFE	100 000,00		100 000,00
647250	COMITE D'ENTREPRISE PERMANENT	11 535,37	10 742,68	792,69
647290	C.E. OEUVRES SOCIALES	90 000,00	70 000,00	20 000,00
647400	OEUVRES SOCIALES INTERIMAIRES		590 000,00	-590 000,00
647450	OEUVRES SOCIALES PERMANENTS	41 528,90	31 686,27	9 842,63
647455	CADEAUX AUX PERMANENTS	290 766,59	217 916,08	72 850,51
647459	OEUVRES SOCIALES PERMANENTS		1 092,15	-1 092,15
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	9 123,99	7 863,08	1 260,91
647550	CONTROLE MEDICAL	1 700,00	2 345,00	-645,00
647600	TICKETS RESTAURANTS	448 092,00	440 728,00	7 364,00
647601	TICKETS RESTAURANTS EMPL	61 236,00	59 948,00	1 288,00
647610	TICKETS RESTAURANT INTERIM		-7 544,00	7 544,00
Total 2052/FZ - Charges sociales N		**3 133 566,05**	**3 413 194,88**	**-279 628,83**
TOTAL CHARGES SOCIALES		**3 133 566,05**	**3 413 194,88**	**-279 628,83**
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648000	VETEMENTS DE TRAVAIL	437,50	924,00	-486,50
648100	CHAUSSURES DE SECURITES		266,26	-266,26
Total 2052/FZ - Charges sociales N		**437,50**	**1 190,26**	**-752,76**
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		**437,50**	**1 190,26**	**-752,76**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		**8 387 681,76**	**8 353 960,41**	**33 721,35**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681050	AMORTISSEMENT IMMOBILISATIONS	35 067,68	68 341,46	-33 273,78
681100	AMORTISSEMENTS IMMOB.CORPORELL	914 130,60	972 132,17	-58 001,57
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		**949 198,28**	**1 040 473,63**	**-91 275,35**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**949 198,28**	**1 040 473,63**	**-91 275,35**
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651110	REDEV LICENCE CREDIT MANAGEMT	42 000,00	46 756,26	-4 756,26
658000	CHARGES DE GESTION COURANTE	118,56	45,28	73,28
658100	ECART DE LETTRAGE	8,36	19,14	-10,78
658300	PERSONNEL/ PRESCRIPTION RECUP		306,23	-306,23
Total 2052/GE - Autres charges N		**42 126,92**	**47 126,91**	**-4 999,99**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**42 126,92**	**47 126,91**	**-4 999,99**
TOTAL AUTRES CHARGES		**42 126,92**	**47 126,91**	**-4 999,99**
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686651	DEP TITRES DU CONSERVATEUR	38,69	13 195,04	-13 156,35
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		**38,69**	**13 195,04**	**-13 156,35**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		**38,69**	**13 195,04**	**-13 156,35**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661110	INTERETS/CET PERMANENT	1 181,12	1 251,43	-70,31
661150	INTERETS DEBITEURS	5 706 930,72	528 160,51	5 178 770,21
661200	INTERETS SUR CREDIT	1 275 927,67	630 945,67	644 982,00
661500	INTERETS INTERCO	661 414,89	145 549,95	515 864,94
661610	INTERETS SUR DECOUVERTS	50 924,03	4 725,34	46 198,69
661880	INTERETS/PERSONNEL		153,20	-153,20
664000	PERTE/CREANCES LIEES A DES PAR	600 000,00		600 000,00
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		**8 296 378,43**	**1 310 786,10**	**6 985 592,33**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**8 296 378,43**	**1 310 786,10**	**6 985 592,33**
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	PERTES DE CHANGE	6 473,49		6 473,49
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		**6 473,49**		**6 473,49**
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		**6 473,49**		**6 473,49**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		**8 302 890,61**	**1 323 981,14**	**6 978 909,47**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671100	PENALITES SUR FACT HA	106,35	9,34	97,01
671200	PENALITES OU AMENDES	148 471,21	9 053,06	139 418,15
671700	RAPPEL D IMPOTS		279,00	-279,00
671800	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	84 411,45	558 607,19	-474 195,74
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		**232 989,01**	**567 948,59**	**-334 959,58**
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		**232 989,01**	**567 948,59**	**-334 959,58**
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675000	VALEUR NETTE COMPTABLE IMMO		3 026,07	-3 026,07
675500	VNC DES TITRES DE PARTICIPATIO	519 855,28		519 855,28
678850	PRUD'HOMME INTERETS		1 000,00	-1 000,00
678890	CHARGES EXCEPT NON DEDUCTIBLE	261 854,35	255 031,68	6 822,67
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		**781 709,63**	**259 057,75**	**522 651,88**
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		**781 709,63**	**259 057,75**	**522 651,88**
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION				
691000	PARTICIPATION	1 051,85	337 027,27	-335 975,42
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N		**1 051,85**	**337 027,27**	**-335 975,42**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		**1 051,85**	**337 027,27**	**-335 975,42**
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		**1 051,85**	**337 027,27**	**-335 975,42**
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698100	INTEGRATION FISCALE CHARGES	434 783,50	1 389 538,02	-954 754,52
698900	INTEGRATION FISCALE PRODUITS	-106 500,00	-72 000,00	-34 500,00

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		328 283,50	1 317 538,02	-989 254,52
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		328 283,50	1 317 538,02	-989 254,52
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		328 283,50	1 317 538,02	-989 254,52
TOTAL GÉNÉRAL		49 374 480,88	38 372 477,34	11 002 003,54

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
708010	AUTRES PRODUITS A L'EXPORT	715 224,80	601 926,22	113 298,58
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		**715 224,80**	**601 926,22**	**113 298,58**
740150	SUBVENTION AIDE A L'EMBAUCHE	-1 333,32	15 333,26	-16 666,58
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg		**-1 333,32**	**15 333,26**	**-16 666,58**
TOTAL		**713 891,48**	**617 259,48**	**96 632,00**
TOTAL		**713 891,48**	**617 259,48**	**96 632,00**
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES -FRANCE				
708000	AUTRES PRODUITS		519,29	-519,29
708900	REFACTURATION INTERCO	43 880 185,65	39 982 701,30	3 897 484,35
709600	RFA EMISES	-377 640,27	-458 509,31	80 869,04
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		**43 502 545,38**	**39 524 711,28**	**3 977 834,10**
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		**43 502 545,38**	**39 524 711,28**	**3 977 834,10**
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
709640	AVOIRS SUR AUDIT	-6 065,50		-6 065,50
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		**-6 065,50**		**-6 065,50**
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		**-6 065,50**		**-6 065,50**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**43 496 479,88**	**39 524 711,28**	**3 971 768,60**
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	REPRISES/PROVISIONS PRUD'HOMME		369 121,00	-369 121,00
791150	REMB FORM PERMANENTS	67 981,71	81 346,17	-13 364,46
791500	REMBOURSEMENTS ASSURANCES	288 848,91	36 984,21	251 864,70
791800	TRANSFERT AIDE A L'APPRENTISAG	13 157,56		13 157,56
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg		**369 988,18**	**487 451,38**	**-117 463,20**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**369 988,18**	**487 451,38**	**-117 463,20**
AUTRES PRODUITS				
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	26,44	6,87	19,57
758100	ECART DE LETTRAGE	21,70	7,94	13,76
Total 2052/FQ - Autres produits N		**48,14**	**14,81**	**33,33**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**48,14**	**14,81**	**33,33**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**370 036,32**	**487 466,19**	**-117 429,87**
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REV.DES TITRES DE PARTICIPATIO	6 140 803,87	5 044 502,61	1 096 301,26
761150	INTERETS CREDITEURS	3 473 536,15	321 646,10	3 151 890,05
761500	INTERETS INTERCO	176 597,52	533 319,30	-356 721,78
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		**9 790 937,54**	**5 899 468,01**	**3 891 469,53**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		**9 790 937,54**	**5 899 468,01**	**3 891 469,53**

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762100	REVENU DES TITRES IMMOBILISES	515,52	458,53	56,99
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		**515,52**	**458,53**	**56,99**
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		**515,52**	**458,53**	**56,99**
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768000	AUTRES PRODUITS	427 488,78		427 488,78
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		**427 488,78**		**427 488,78**
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		**427 488,78**		**427 488,78**
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786650	REPRISE PROV DEP DES VMP	13 195,04		13 195,04
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**13 195,04**		**13 195,04**
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		**13 195,04**		**13 195,04**
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	GAINS DE CHANGE	50,10		50,10
Total 2052/GN - Différences positives de change N		**50,10**		**50,10**
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		**50,10**		**50,10**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		**10 232 186,98**	**5 899 926,54**	**4 332 260,44**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	PROD EXCEPT SUR OP GESTION	163,96	268 011,67	-267 847,71
772000	PRODUITS/EXCERCICE ANTERIEUR	215 347,93	121 598,82	93 749,11
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		**215 511,89**	**389 610,49**	**-174 098,60**
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		**215 511,89**	**389 610,49**	**-174 098,60**
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775000	PRODUITS DES CESSIONS		3 026,07	-3 026,07
775500	CESSIONS DES TITRES DE PARTICI	349 698,00		349 698,00
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		**349 698,00**	**3 026,07**	**346 671,93**
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		**349 698,00**	**3 026,07**	**346 671,93**
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		**565 209,89**	**392 636,56**	**172 573,33**
TOTAL GÉNÉRAL		**55 377 804,55**	**46 922 000,05**	**8 455 804,50**

Annexes

REGLES GENERALES

Les états financiers de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

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

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

Il n'existe pas de prestation interco qui ne seraient pas conclues à des prix de marché.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

METHODES COMPTABLES

Il n'y a pas eu de changement de méthodes au cours de l'exercice 2023.

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois. L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

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

Immobilisations financières
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.

Disponibilités
Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions
Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

La société ne constate pas d'engagement retraite sous forme de provision. Le montant de l'engagement n'a pas été évalué selon une méthode actuarielle, aucune sortie de trésorerie à ce titre n'est envisagée au cours des cinq prochaines années. L'impact est jugé non matériel au regard des effectifs.

Honoraires des commissaires aux comptes
Cette information est communiquée dans les annexes aux comptes consolidés du groupe.

Consolidation
Les comptes de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés établis par la société-mère Groupe JM:

Forme	SAS
SIREN	402 629 976
Au capital de :	1 106 000
Adresse du siège social :	11 Av de l'Ados 95800 CERGY

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège social.

En outre, il a été fait application des dispositions particulières du plan comptable général 1999 approuvé par le Conseil National de la Comptabilité.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'achat compte tenu des frais accessoires de mise en service, à l'exclusion des frais d'acquisition, ou à leur coût de production.

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.

Les intérêts des emprunts ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur valeur d'acquisition conformément au règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant leur durée d'utilité. Les taux pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	Amortissements linéaires/dégressifs pratiqués
Constructions	Linéaire - 20 ans
Matériel de bureau	Dégressif - 3 à 5 ans
Agencement et aménagement (p)	Linéaire - 5 ans
Agencement et aménagement (np)	Linéaire - 7 ans
Mobilier	Dégressif - 5 ans
Matériel et outillage industriel	Dégressif – 5 ans
Matériels de transport	5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES -
PCG *art.833-11/4*

	31/12/2022	Affectation du résultat 2022	Distribution de Dividendes	Résultat 2023	31/12/2023
Capital	19 717 500,00	-	-	-	19 717 500,00
Prime Emission	960,00				960,00
Prime de Fusion	10 457,49				10 457,49
Ecart de réévaluation		-	-	-	
Réserve légale	1 971 750,67		-	-	1 971 750,67
Réserves facultatives	793 898,34		-	-	793 898,34
Report à nouveau	18 242 916,14	5 584 222,00	-	-	23 827 138,14
Résultat de l'exercice	8 549 522,71	-5 584 222,00	- 2 965 300,71	6 003 323,38	6 003 323,38
Total des capitaux propres	**49 287 005,35**	**-**	**- 2 965 300,71**	**6 003 323,38**	**52 325 028,02**

Déclaration au 31/12/2023

INTEGRATION FISCALE – Situation fiscale

Depuis le 01 janvier 2021, la Société TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH bénéficie du régime d'intégration fiscale prévu aux articles 223 A et suivants du Code général des Impôts, la Société mère est Groupe JM, SIREN 402 629 976

En sa qualité de tête de groupe, le Groupe JM est redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble du résultat du groupe.
Les filiales du périmètre d'intégration fiscale contribuent à la charge d'impôt du groupe d'intégration à hauteur du montant d'impôt dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration.
L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôt résultant de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par l'entreprise tête de groupe Groupe JM.

Le taux d'impôt sur les sociétés de l'exercice 2023 est de 25%.

La différence entre l'impôt dû par les sociétés intégrées et l'impôt groupe déterminé à partir de l'ensemble aboutissant soit à une économie d'impôt soit à une charge d'impôt complémentaire enregistré par Groupe JM.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale s'élève à :

- Impôts supportés en l'absence d'intégration fiscale = 434.783 €
- Impôts supportés dans le cadre de l'intégration fiscale = 373.375 €

- Déficits antérieurs reportables 2022 = NEANT
- Déficits à reporter sur 2023 = NEANT

CREDIT-BAIL

Engagement Crédit-Bail						
	Redevances payées		Redevances restantes à payer			
	Exercice	Cumulée	Jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	+ 5ans	Total à payer
Aéronef	975 568 €	10 003 491 €	975 568 €	3 563 100 €	-	4 538 668 €

Au cours de l'année 2023, il a été procédé :

- CWG SAS -INNOV'HOME :
  - Paiement du complément de prix (479 531.49€) comme prévu par le protocole de cession signé le 22/11/2022
  - Cession de 20 actions à ARC GROUP selon acte de cession signé le 30/06/2023 pour une somme de 159 530€
  - Cession de 12 actions à COM & PROTECT selon acte de cession signé le 30/06/2023 pour une somme de 95 718€

- HYGIE SAS :
  - Acquisition de 100% de la société selon protocole l'accord signé le 01/02/2023 pour une somme de 944 500€
  - Cession de 1.000 actions à SH CONSULTING selon protocole d'accord de cession signé le 27/06/2023 pour une somme de 94 450€

- TRIANGLE 200 (Ex HAPOS) : Transfert des Titres SEBAPI le 28/02/2023 pour une somme de 1 897 700€ conformément à l'acte de cession.

- TECHVISIE : Acquisition de 85% des actions selon protocole signé le 19/04/2023 pour une somme de 6 723 234.80€.
  C'est une société d'intérim généraliste qui délègue du personnel étranger (principalement des pays de l'Est) sur le territoire hollandais et allemand avec la fourniture du logement.

- SYNENSIS : Acquisition de 5% d'action supplémentaire le 19/04/2023 pour une somme de 686 453.20€ portant la participation à un total de 85%

- TRIANGLE Espagne : Transfert des titres des sociétés en date du 07/12/2023
  - TRIANGLE TALENT pour une somme de 12 624.96€
  - TRIANGLE RH pour une somme de 73 206.14€
  - TRIANGLE OUTSOURCING pour une somme de 541 587.79€
  - TRIANGLE ETT pour une somme de 1 856 936.21€

- TRIANGLE SOLUTIONS RH (BEL) : Transfert de 20% des actions selon protocole de cession signé le 26/10/2023 pour une somme de 2 075 023.58€

EVENEMENTS SUBSEQUENTS

Le solde des titres SEBAPI, POULAIN seront transférés courant 2024.

Un protocole a également été signé en vue du transfert des actions de la société BENAQ.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TITRES IMMOBILISÉS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/23
Devise : Euro

Titres de Participation :

Le coût d'acquisition des titres est égal au montant de la rémunération remise au vendeur majoré des coûts directement imputables à l'acquisition et des ajustements de prix futurs mesurés de façon fiable et dont le versement est probable.

La valeur d'inventaire des titres de participation est déterminée par la quote-part des titres détenus dans les capitaux propres, étant précisé que cette valeur peut-être rectifiée pour tenir compte d'éléments complémentaires.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 202 137		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	104 167		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	54 132		35 909
Installations générales, agenc., aménag.	4 472 366		256 937
Matériel de transport	865 456		164 664
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 983 361		110 070
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			106 836
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 479 483**		**674 417**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	144 710 004		15 290 770
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 283 472		49 015
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**145 993 477**		**15 339 785**
TOTAL GENERAL	**154 675 096**		**16 014 202**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 202 137	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			104 167	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			90 041	
Installations générales, agencements divers			4 729 303	
Matériel de transport			1 030 120	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 093 432	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	106 836			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**106 836**		**8 047 063**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		519 855	159 480 919	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		460 525	871 963	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**980 380**	**160 352 882**	
TOTAL GENERAL	**106 836**	**980 380**	**169 602 082**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	796 670	35 068		831 737
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**796 670**	**35 068**		**831 737**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	19 553	6 948		26 501
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 459	11 409		62 868
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 782 186	511 416		2 293 603
Matériel de transport	697 647	124 009		821 656
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 551 676	260 348		1 812 024
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 102 521**	**914 131**		**5 016 652**
TOTAL GENERAL	**4 899 191**	**949 198**		**5 848 389**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	389 522			389 522
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**389 522**			**389 522**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	2 980			2 980
Autres dépréciations	13 195	39	13 195	39
DEPRECIATIONS	**16 175**	**39**	**13 195**	**3 018**
TOTAL GENERAL	**405 697**	**39**	**13 195**	**392 540**
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		39	13 195	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	559 071		559 071
Autres immobilisations financières	312 892		312 892
Clients douteux ou litigieux	3 563	3 563	
Autres créances clients	35 046 133	35 046 133	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	29 433	29 433	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	35 181	35 181	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 087 133	2 087 133	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	3 937	3 937	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	252 176 331	252 176 331	
Débiteurs divers	1 056 335	1 056 335	
Charges constatées d'avance	1 840 151	1 840 151	
TOTAL GENERAL	**293 150 160**	**292 278 197**	**871 963**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	48 617		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	457 641		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	416 140	416 140		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	39 201 052	12 191 577	26 594 973	414 501
Emprunts et dettes financières divers	20 973 882	20 973 882		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 562 209	12 562 209		
Personnel et comptes rattachés	1 089 130	1 052 072	37 058	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	656 356	656 356		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	5 865 875	5 865 875		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	59 786	59 786		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 632	16 632		
Groupe et associés	323 764 202	323 764 202		
Autres dettes	141 140	141 140		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	750 000	150 000	600 000	
TOTAL GENERAL	**405 496 404**	**377 849 871**	**27 232 031**	**414 501**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 520 734			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETAIL DES AUTRES CREANCES CLIENTS ET CLIENTS DOUTEUX ET LITIGIEUX -

L'état des échéances des créances ne comprend pasles avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

Soldes des comptes clients et comptes rattachés	35 035 728,65
Comptes dettes Factor	0,00
Compte bancaire Factor des encaissements clients	13 967,29
	35 049 695,94

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168850	INTERETS S/PARTICIPATION		67 677,10	-67 677,10
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			**67 677,10**	**-67 677,10**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408000	FACTURES NON PARVENUES	1 169 546,63	451 258,49	718 288,14
408200	F.A.R. GROUPE		602 672,38	-602 672,38
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**1 169 546,63**	**1 053 930,87**	**115 615,76**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A EMETTRE		225 571,86	-225 571,86
455800	C/C INTERETS COURUS	487 031,01		487 031,01
455850	C/C JM FINANCE		21 350,68	-21 350,68
468600	CHARGES A PAYER	20 917,80		20 917,80
TOTAL AUTRES DETTES		**507 948,81**	**246 922,54**	**261 026,27**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428100	PROVISIONS PRIMES PERMANENTS	173 921,84	248 361,94	-74 440,10
428200	PROVISIONS C.P PERMANENTS	447 687,55	419 532,97	28 154,58
428250	PROVISIONS CET	41 263,61	37 876,39	3 387,22
428610C	NOTES DE FRAIS PERMANENTS	41 473,53	26 899,36	14 574,17
428699	PROVISIONS PRIME PRECARITE	827,56	4 407,37	-3 579,81
438300	FORMATION CONTINUE	47 190,75	29 313,07	17 877,68
438400	EFFORT DE CONSTRUCTION		11 185,76	-11 185,76
438501	TAXE D'APPRENTISSAGE 13%	4 719,57	4 395,49	324,08
438600	PROVISIONS CHARGES/CP PERMANEN	196 925,68	185 877,78	11 047,90
438610	PROV CHARGES/CET	17 987,96	16 540,83	1 447,13
438699	PROVISIONS CHARGES/PRIME	81 743,26	118 484,03	-36 740,77
448300	ORGANIC	36 503,00	21 781,00	14 722,00
448600	ETAT CHARGES A PAYER		-300,00	300,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 090 244,31**	**1 124 355,99**	**-34 111,68**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER		480 326,12	-480 326,12
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			**480 326,12**	**-480 326,12**
TOTAL CHARGES A PAYER		**2 767 739,75**	**2 973 212,62**	**-205 472,87**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS POUR RISQUES-

Provision Prud'Homme

31/12/2022	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	31/12/2023
-	-	-	-	-

URSSAF

	31/12/2022	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	31/12/2023
Provision	389 522	-	-		389 522
Total redressement	389 522	-	-		389 522

Le groupe a fait l'objet d'un contrôle URSSAF réalisé entre 2018 et 2019 sur toutes ses entités et des sommes redressées ont fait l'objet d'une contestation auprès de l'organisme pour un montant global de 13 331 142 Euros.

Cette contestation est liée à la monétisation du compte épargne temps, aucune provision n'a été constituée au regard de nos contestations passées sur le même thème pour lesquelles la cour d'appel de Versailles s'est déjà prononcée en notre faveur.

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
428610D	NOTES DE FRAIS PERMANENTS	7 406,73	4 402,85	3 003,88
438320D	FORMATION RBT	25 582,00	9 192,75	16 389,25
TOTAL		**32 988,73**	**13 595,60**	**19 393,13**
TOTAL		**32 988,73**	**13 595,60**	**19 393,13**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FACT.A ETABLIR	11 036 180,07		11 036 180,07
418200	CLIENTS FACT.A EMETTRE GROUPE		1 210 822,28	-1 210 822,28
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**11 036 180,07**	**1 210 822,28**	**9 825 357,79**
AUTRES CREANCES				
468700	PRODUITS A RECEVOIR	184 157,87	12 745,47	171 412,40
TOTAL AUTRES CREANCES		**184 157,87**	**12 745,47**	**171 412,40**
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR		293 176,09	-293 176,09
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS			**293 176,09**	**-293 176,09**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**11 220 337,94**	**1 516 743,84**	**9 703 594,10**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 840 151,46	1 932 533,18	-92 381,72
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**1 840 151,46**	**1 932 533,18**	**-92 381,72**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES AVANCE	-750 000,00	-900 000,00	150 000,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-750 000,00**	**-900 000,00**	**150 000,00**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
PENALITES FACTURES FOURNISSEURS	106	
PENALITES OU AMENDES	148 471	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	84 411	
TOTAL	**232 988**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
PROFIT AVOIR ALTRAD	163	
CESSIONS DES TITRES DE PARTICIPATION	349 698	
TOTAL	**349 861**	

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	17 925			1 100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Répartition de l'impôt sur les bénéfices -

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	**6 782 147**	**328 283**	**6 453 864**
Résultat exceptionnel à court terme	- 449 488	-	- 449 488
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	- 1 051		- 1 051
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**6 331 608**	**328 283**	**6 003 325**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTION RH

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

Devise : Euro

Part des entreprises liées et des participations à fin décembre 2023 dans les :

Montants en euros

POSTES DU BILAN	Entreprises liées	Lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
◆ Avances et acomptes sur immobilisations		
◆ Participations	159 480 919	
◆ Créances rattachées à des participations		
◆ Prêts		
◆ Autres immobilisations financières		
CRÉANCES		
◆ Avances et acomptes versés sur commandes		
◆ Clients et comptes rattachés	22 596 263	
◆ Autres créances	249 966 060	
◆ Capital souscrit appelé non versé		
DETTES		
◆ Emprunts obligataires et convertibles		
◆ Autres emprunts obligataires		
◆ Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
◆ Emprunts et dettes financières divers		
◆ Avances et acomptes reçus sur commandes		
◆ Fournisseurs et comptes rattachés	8 567 211	
◆ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
◆ Autres dettes	344 250 061	

Montants en euros

POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT	Entreprises liées	Lien de participation
ÉLÉMENTS FINANCIERS		
◆ Produits de participation	6 140 804	
◆ Autres produits financiers	176 598	
◆ Charges financières	661 415	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTION RH

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

	Capitaux propres avant affectation	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable brute des titres détenus	Prov. Dépréc Titres	Valeur comptable nette des titres détenus	Prêts et avances consentis et non remboursés	Montant cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES FILIALES (+50%)											
◆ Triangle 02	7 905 940.87	100 %	5 377 842.16		5 377 842.16			10 950 141.29	355 318.47	100 000.00	
◆ Triangle 03	5 680 975.85	100 %	3 039 510.85		3 039 510.85			6 950 508.95	359 632.71	200 000.00	
◆ Triangle 04	8 658 958.86	100 %	5 635 940.62		5 635 940.62			17 411 573.55	511 294.46		
◆ Triangle 05	8 000 367.74	100 %	5 971 131.53		5 971 131.53			20 031 736.54	661 381.08	500 000.00	
◆ Triangle 09	330 382.09	94 %	1 407 477.00		1 407 477.00			6 097 415.48	59 243.92		
◆ Triangle 60	8 021 527.64	100 %	5 501 600.00		5 501 600.00			17 683 243.77	-87 477.14	80 000.00	
◆ Triangle 98	-21 817.91	100 %	15 000.00		15 000.00			126 052.97	-33 319.54		
◆ Triangle 67	3 446 560.56	100 %	7 133 801.00		7 133 801.00			14 264 182.04	279 503.07	300 000.00	
◆ Triangle Talent	42 026.13	100 %	37 000.00		37 000.00			161 842.39	-121 947.06		
◆ Triangle Store	-15 233.08	100 %	37 000.00		37 000.00			525 940.84	-22 664.15		
◆ Palma France AB2Pro	3 230 758.12	80 %	12 600 000.00		12 600 000.00			64 317 914.71	1 013 296.90	800 000.00	
◆ Xenia Franchising	310 574.38	80 %	150 000.00		150 000.00			1 921 176.69	1 527 681.02	1 098 155.29	
◆ AB Service RH	418 543.67	80 %	50 000.00		50 000.00			10 754 983.15	584 845.85	470 647.98	
◆ Perform	289 141.00	100 %	7 500.00		7 500.00			743 289.00	- 78 416.00		
◆ InnoVhome- GWG	190 043.75	68 %	985 986.22		985 986.22			648 048.93	769 439.75		
◆ Hygie SAS	727 377.28	90 %	850 050.00		850 050.00			7 774 894.24	182 876.15		
◆ Intérim Solution Monaco	- 487 985.97	99 %	14 850.00		14 850.00			10 747 735.74	977 992.59		
◆ Triangle Solution RH Anderlecht	2 636 969.98	95 %	6 138 880.58		6 138 880.58			16 330 654.96	464 351.51	375 000.00	
◆ Triangle Talent RH Lux	- 86 517.00	75 %	21 506.47		21 506.47			21 712.00	- 35 640.00		
◆ Assana Holding	- 533 118.00	80 %	2 777 512.72		2 777 512.72			-	- 53 452.27		
◆ Elici Holding	- 541 078.84	80 %	2 777 512.72		2 777 512.72			-	- 53 095.68		
◆ Sysnesis Holding	2 316 342.00	85 %	5 346 678.20		5 346 678.20			2 578 271.00	946 574.00		
◆ Techsyste	1 409 536.00	85 %	6 723 234.80		6 723 234.80			102 200.00	- 133 579.94		
◆ Triangle Solut RH (Lux)	3 264 985.00	100 %	6 060 870.46		6 060 870.46			8 607 687.00	7 956.00		
◆ Triangle Talent Solutions	- 131 244.00	100 %	252 625.96		252 625.96			540 483.00	- 19 436.00		
◆ Triangle Solutions ETT	4 461 441.00	100 %	18 539 047.64		18 539 047.64			97 807 722.00	677 997.00	1 213 269.74	
◆ Triangle Recursos Humanos	- 489 084.00	100 %	253 019.64		253 019.64			763 830.00	153 751.00		
◆ Triangle Outsourcing	4 902 301.00	100 %	4 375 428.92		4 375 428.92			3 606 722.00	- 27 541.00	506 240.86	
◆ Hapos	2 026 178.00	91 %	43 764 653.22		43 764 653.22			11 583 742.00	264 828.00		
◆ Media RH - HME	- 171 088.78	85 %	480 000.00		480 000.00			399 226.00	- 78 027.45		
◆ SCI WIL HM	5 117 386.29	100 %	10 945 000.00		10 945 000.00			1 122 706.00	1 881 655.41		
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%)											
◆ Coalys	219 915.37	25 %	40 000.00		40 000			626 411.85	30 319.22		
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
◆ Filiales françaises											
◆ Filiales étrangères											
◆ Participations dans les sociétés françaises											
◆ Participations dans les sociétés étrangères											

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Transfert de charges

Déclaration au 31/12/2023

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
REMBOURSEMENT FORMATION	67 982	
REMBOURSEMENT ASSURANCE	288 849	
AIDE A L'EMBAUCHE	13 158	
TOTAL	**369 988**	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTION RH
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023
Devise : Euro

La rémunération des dirigeants par catégorie :

- n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : TRIANGLE SOLUTIONS RH

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

Devise : Euro

	Effectif moyen salarié à fin :		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise à fin :		Effectif moyen global à fin :	
	12/2023	12/2022	12/2023	12/2022	12/2023	12/2022
◆ Ingénieurs et Cadres	58	40			58	40
◆ Agents de maîtrise						
◆ Employés et techniciens	45	62			45	62
◆ Ouvriers						
◆ Autres						
TOTAL	**103**	**102**			**103**	**102**

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTION	27 758 297		27 758 297			
TOTAL	27 758 297		27 758 297			

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Nantissement de 9 177 actions du groupe HAPOS détenues par TISRH, correspondant à une détention de 83.24%.

TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH

Société par Actions Simplifiée au capital de 19.717.500 euros
Siège social : 11 avenue de l'Ados
95800 CERGY
354 088 544 R.C.S. PONTOISE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DELIBERATION

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 03 JUIN 2024

I. - TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est rappelé que la société a dégagé au 31 décembre 2023 un bénéfice de 6 003 324 euros.

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- à titre de distribution de dividendes pour ..... 3 001 541, 25 euros
- et le solde au compte « Report à nouveau » pour .....3 001 782,13 euros

II. - TEXTE DE LA RESOLUTION EFFECTIVEMENT VOTEE LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

L'Assemblée Générale constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice de 6 003 324 euros.

Adoptant la proposition du Président, elle décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- à titre de distribution de dividendes pour ..... 3 001 541, 25 euros
- et le solde au compte « Report à nouveau » pour .....3 001 782,13 euros

MISE AUX VOIX, CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'il a été distribué au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants :

Exercice	Dividendes Nets	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 %
2020	3.495.375 €	€	/

Exercice	Dividendes Nets	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 %
2021	3.495.375 €	€	/

Exercice	Dividendes Nets	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 %
2022	2.965.300 €	€	/

Pour extrait certifié conforme à l'original

LE PRESIDENT
Monsieur Jean MERAFINA

TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH

Société par Actions Simplifiée au capital de 19.717.500 euros
Siège social : 11 avenue de l'Ados
95800 CERGY
354 088 544 R.C.S. PONTOISE

EXERCICE 2023

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 03 JUIN 2024

- Comptes sociaux au 31 décembre 2023 -

Chers Associés,

Vous avez été réunis ce jour en Assemblée Générale Ordinaire afin de soumettre à votre approbation les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que l'affectation du résultat qui vous sera proposée, après vous avoir rendu compte de l'activité de notre société au cours dudit exercice.

Afin de vous donner une meilleure connaissance de la vie de notre société au cours du dernier exercice, il a été rédigé le présent rapport.

Le rapport de votre Commissaire aux Comptes, ainsi que son rapport spécial, le rapport du Président, ainsi que les comptes annuels et les autres renseignements s'y rapportant, et d'une manière générale, tous les documents prévus par la législation et la réglementation en vigueur ont été mis à votre disposition au siège social dans les conditions et délais prévus par la loi, afin que vous en preniez connaissance, si vous l'avez désiré.

A l'issue de la lecture du rapport, il vous sera donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes, qui vous permettront également de compléter votre information.

Il est rappelé que la société Groupe JM détient directement une participation supérieure à 95 % dans le capital de la société Triangle Intérim Solution RH et que ces deux sociétés qui forment donc un groupe, ont opté pour le régime dit d'intégration fiscale des groupes mis en place par l'article 68 de la Loi de finances pour 1988, codifié aux articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts.

La société Groupe JM se charge d'assister et de contrôler la société Triangle Intérim Solution RH dans ses choix stratégiques de développement, ses orientations commerciales, ses investissements afin que ceux-ci soient conformes à la politique du groupe.

I. SITUATION DE LA SOCIETE PENDANT L'EXERCICE ECOULE ET EXAMEN DES COMPTES

Il a été mis à votre disposition et déposé sur le bureau l'ensemble des comptes annuels faisant apparaître les données chiffrées de notre société au cours de l'exercice écoulé.

Il vous est proposé, dans un premier temps, d'examiner le compte de résultat retraçant l'activité de la société pour ensuite étudier le bilan, photographie de la société au 31 décembre dernier.

A - LE COMPTE DE RESULTAT

Du compte de résultat, il apparaît que les éléments importants sont les suivants :

La société a réalisé, au cours de l'exercice écoulé, un chiffre d'affaires d'un montant de 44 211 705 euros H.T., contre 40 126 638 euros H.T. l'année précédente, soit une progression de 10,18 %.

L'ensemble des charges d'exploitation représente un montant de 39 727 556 euros, compte-tenu notamment :

- d'autres achats et charges externes pour .....30 034 796 euros
  dont 975 568 euros de redevances de crédit-bail mobilier

- d'impôts, taxes et versements assimilés pour .....313 754 euros
- des salaires et traitements pour .....5 253 678 euros
  auxquels il convient d'ajouter 3 134 004 euros de charges sociales
- de dotations aux amortissements pour .....949 198 euros
- autres charges... ..... 42 127 euros

Dès lors, le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 4 852 851 euros.

Avec 10 232 187 euros de produits financiers et 8 302 891 euros de charges financières, le résultat financier est bénéficiaire de 1 929 296 euros.

Ainsi, le résultat courant avant impôts se trouve bénéficiaire de 6 782 148 euros.

Avec 1 014 699 euros de charges exceptionnelles et 565 210 euros de produits exceptionnels, le résultat exceptionnel est déficitaire de 449 489 euros.

La participation des salariés aux résultats de l'entreprise s'est élevée à 1 052 euros contre 337 027 euros l'année dernière.

L'impôt sur les bénéfices s'élève à 328 284 euros.

Après prise en compte de la totalité des produits qui s'élèvent à 55 377 805 euros et de la totalité des charges qui atteint 49 374 481 euros, la société dégage un résultat de 6 003 324 euros pour lequel il vous sera proposé un mode d'affectation, après l'étude du bilan.

B - LE BILAN

L'examen du bilan appelle les constatations suivantes :

A L'ACTIF :

L'actif circulant net est de 294 562 995 euros, représenté notamment par :

- avances et acomptes versés sur commandes .....83 030 euros
- des créances clients et comptes rattachés pour .....35 046 716 euros
- d'autres créances pour .....255 388 350 euros
- de valeurs mobilières de placement pour .....60 388 euros
- des disponibilités pour .....2 144 359 euros

Des charges constatées d'avance sont comptabilisées pour 1 840 151 euros.

Aucun frais en matière de recherche et de développement n'a été comptabilisé.

AU PASSIF :

Les capitaux propres se composent :

- du capital social pour ..... 19.717.500 euros
- Des primes d'émission, de fusion, d'apport pour ..... 11 417 euros
- de la réserve légale pour..... 1 971 750 euros
- des autres réserves pour ..... 793 898 euros
- du report à nouveau pour..... 23 827 138 euros
- du résultat de l'exercice pour ..... 6 003 324 euros

Les dettes s'élèvent à la somme de 405 490 211 euros et sont constituées :

- des dettes à un an au plus pour.....377 849 871 euros
- des dettes à plus d'un an et cinq ans au plus pour.....27 232 031 euros
- des dettes à plus de cinq ans pour .....414 501 euros

C'est ainsi que le total du bilan s'élève à la somme de 458 316 688 euros.

II. DEPENSES SOMPTUAIRES

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 39-4 du Code Général des Impôts, il est rappelé que le montant global des dépenses non déductibles de l'Impôt sur les sociétés s'élève à la somme de 355 871 euros ainsi que l'impôt correspondant.

III. DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET DES CLIENTS (Articles L 441-14 et D 441-6 du Code de commerce)

Il est rappelé que les sociétés dont les comptes annuels sont certifiés par un commissaire aux comptes doivent communiquer, dans leur rapport de gestion, des informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs et de leurs clients (article L 441-6-1 du Code de commerce devenu l'article L441-14 du Code de commerce créé par l'ordonnance n°2019-359 du 24 avril 2019).

Pour les exercices ouverts à compter du 1er juillet 2016, le rapport de gestion doit ainsi contenir, aussi bien pour les fournisseurs que les clients, le nombre et le montant total des factures reçues ou émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu. Ces montants doivent être ventilés par tranche de retard. Le pourcentage des retards par rapport à l'enveloppe globale des achats et des ventes doit également être indiqué.

En application de ces dispositions, vous trouverez, annexé au présent rapport, un tableau conforme au modèle établi par l'arrêté du 20 mars 2017 indiquant les factures reçues et émises TTC non réglées au 31 décembre 2023 dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4 du Code de commerce devenu l'article D441-6 du Code de commerce par le décret n°2021-211 du 24 février 2021).

IV. CONVENTIONS REGLEMENTEES CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE

La Société a conclu au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2023 les conventions suivantes :

- La convention de licence de marques (et autorisation de sous-licence aux filiales) signée le 01 janvier 2023 à titre gratuit,
- L'avenant n° 5 au contrat de gestion publicitaire en date du 27/12/2015, signé entre la Société et la société JM COMMUNICATION le 31 juillet 2023, prévoyant une modification de la rémunération fixée, à compter du 01 janvier 2023, à la somme de 350 000 euros par mois,
- L'avenant n° 7 au contrat d'achat d'espaces publicitaires du 31/12/2015, signé entre la Société et la société 3TM COMPETITION le 31 juillet 2023, prévoyant une modification de l'enveloppe budget, fixée à compter du 01 janvier 2023, à la somme de 95 833,33 euros HT,
- L'avenant à la convention de prestation de services signée le 30/08/2021 entre la Société et la société TRIANGLE 200 fixant, à compter du 01 janvier 2023 la refacturation, des salaires, charges et frais des DCR à 40%, pour les DCO à 40% et pour les DGC à 34,8%,
- L'avenant n° 1 à la convention d'assistance et d'animation avec les filiales françaises en date du 01.02.203 entre la Société et la société HYGIE signé le 11 décembre 2023 pour une redevance fixée à 3% du CA,
- La convention de services signée le 01 janvier 2023 avec la société TRIANGLE STORE pour une rémunération variable de 0,1% du CA global ainsi que de 25% de la marge brut dégagée,
- La convention de services (animation du sponsoring AS MONACO) en date du 01 janvier 2023 avec la société TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS MONACO pour une rémunération de 6 000 euros par mois,
- L'avenant n° 1 à la convention de mise à disposition à but non lucratif en date du 30/01/2021 entre la Société et la société PERFORM PLUS signé le 01 janvier 2023,
- L'avenant n° 4 à la convention d'assistance et de prestations de services du 11/04/2018 entre la Société et la société COALYS en date du 14 décembre 2023 pour une rémunération fixée à 8 500 euros par mois,
- La convention de prêt à venir entre la Société et la société TRIANGLE SOLUTIONS RH Belgique à effet rétroactif au 26 octobre 2023,

V. EVENEMENTS MARQUANTS INTERVENUS EN COURS ET APRES L'EXERCICE

Au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2023 les évènements marquants suivants se sont produits :

- le solde des actions détenues dans TRIANGLE 200, filiale de la Société, par la société SEBAPI et Monsieur Marc POULAIN a été racheté par la Société en accord avec le protocole de cession signé selon les modalités suivantes :
    - 408 actions de la société SEBAPI pour un montant de 1 852 300 euros en date du 29/12/2022
    - 418 actions de Monsieur Marc POULAIN pour un montant de 1 897 700 euros en février 2023
    - 552 actions de la société SEBAPI pour un montant de 2 272 228 euros en date du 17 mai 2024
    - 359 actions de Monsieur Marc POULAIN pour un montant de 1 477 772 euros en date du 17 mai 2024 ;

- le solde des actions détenues dans les filiales espagnoles et portugaises par Monsieur ALEJANDRO VIGIL CASCO par le biais de sa société MARMERAL S.L a été racheté par la Société par acte en date du 7 décembre 2023, TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH détenant désormais 100% des actions desdites filiales espagnoles et portugaises. Les montants de rachat étant les suivant :
- TRIANGLE TALENT pour un montant de 12 624,96 euros
- TRIANGLE RH pour un montant de 73206,14 euros,
- TRIANGLE OUTSOURCING pour un montant de 541 587,79 euros,
- TRIANGLE ETT pour un montant de 1 856 936,21 euros ;

- la Société a racheté 20 % des actions détenues par la société BTM dans la société belge TRIANGLE SOLUTIONS RH à effet du 26 octobre 2023 pour un montant de 2 075 023,58 euros. Le capital sur la société belge TRIANGLE SOLUTIONS RH est désormais réparti comme suit :
    - 95 % appartenant à la Société,
    - 5 % à BTM,

- La Société a racheté 85 % des parts de la société TECHVISIE HOLDING B.V (société néerlandaise de travail temporaire délégant du personnel des pays de l'Est aux Pays-Bas) par acte en date du 19 avril 2023 pour un montant de 6 723 234, 80 euros ;

- Acquisition par la société de 5% d'actions supplémentaires dans la société néerlandaise SYNENSIS pour un montant de 686 453,20 euros (la Société détenant désormais 85 % de SYNENSIS) ;

- La Société a racheté 100 % des parts de la société HYGIE (société française de travail temporaire dédiée au secteur médical) par acte en date du 01er février 2023 pour une somme de 944 500 euros ;
    - Cession par la Société de 10 % de ces actions dans HYGIE à la société SH CONSULTING en date du 27 juin 2023 pour une somme de 94 450 euros ;

- La Société s'est acquittée du complément de prix pour l'acquisition de la société INNOV HOME (ex CWG) pour un montant de 479 531,49 euros

- La Société a cédé 20% des actions de la société INNOV HOME (ex CWG) à la société ARC GROUP le 30 juin 2023 pour un montant de 159 530 euros ainsi que 12% des actions de la même société à la société COM AND PROTECT en date du 30 juin 2023 pour un montant de 95 718 euros.
  Il a également été procédé au changement de président de la société INNOV HOME.

- Création d'une filiale en BULGARIE TEAM PRO BG EOOD, filiale d'AB SERVICE KFT.

Depuis l'exercice clos au 31 décembre 2023, les évènements marquants suivants se sont produits :

- Dissolution amiable de la filiale IPME et transmission universelle de patrimoine de sa propre filiale BRAVO PRODUCTIONS, liquidation extrajudiciaire de IPME prévue en 2024.

VI. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous entendons poursuivre l'orientation donnée à notre activité.

VII. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023, les informations entrant dans ce cadre sont les suivantes :

Sociétés détenues directement à 100% :

TRIANGLE 2	Chiffre d'affaires	10 950 141 €	Résultat net	355 318 €
TRIANGLE 3	Chiffre d'affaires	6 950 508 €	Résultat net	359 632 €
TRIANGLE 4	Chiffre d'affaires	17 411 573 €	Résultat net	511 294 €
TRIANGLE 5	Chiffre d'affaires	20 041 736 €	Résultat net	661 381 €
TRIANGLE 60	Chiffre d'affaires	17 683 243 €	Résultat net	- 87 477 €
TRIANGLE 98	Chiffre d'affaires	126 062 €	Résultat net	- 33 319 €
TRIANGLE 67	Chiffre d'affaires	14 264 182 €	Résultat net	279 503 €
PERFORM PLUS	Chiffre d'affaires	743 289 €	Résultat net	78 416 €
TRIANGLE STORE	Chiffre d'affaires	525 940 €	Résultat net	- 22 664 €
TRIANGLE TALENT	Chiffre d'affaires	161 842 €	Résultat net	- 121947 €

Sociétés détenues indirectement à 100% :

TRIANGLE 6	Chiffre d'affaires	2 986 543 €	Résultat net	5 444 €
TRIANGLE 7	Chiffre d'affaires	6 855 258 €	Résultat net	118 900 €
TRIANGLE 10	Chiffre d'affaires	12 507 015 €	Résultat net	234 310 €
TRIANGLE 11	Chiffre d'affaires	11 617 480 €	Résultat net	183 859 €
TRIANGLE 12	Chiffre d'affaires	3 917 474 €	Résultat net	39 025 €
TRIANGLE 13	Chiffre d'affaires	5 029 562 €	Résultat net	- 28 084 €
TRIANGLE 14	Chiffre d'affaires	6 538 492 €	Résultat net	79 617 €
TRIANGLE 15	Chiffre d'affaires	5 962 433 €	Résultat net	87 403 €
TRIANGLE 16	Chiffre d'affaires	11 009 977 €	Résultat net	- 561 841 €
TRIANGLE 17	Chiffre d'affaires	4 443 561 €	Résultat net	48 579 €
TRIANGLE 18	Chiffre d'affaires	3 663 849 €	Résultat net	47 022 €
TRIANGLE 19	Chiffre d'affaires	18 015 823 €	Résultat net	- 549 329 €
TRIANGLE 20	Chiffre d'affaires	3 313 709 €	Résultat net	45 027 €
TRIANGLE 21	Chiffre d'affaires	4 223 472 €	Résultat net	87 941 €
TRIANGLE 22	Chiffre d'affaires	8 103 703 €	Résultat net	221 900 €
TRIANGLE 23	Chiffre d'affaires	7 724 108 €	Résultat net	98 928 €
TRIANGLE 24	Chiffre d'affaires	9 532 516 €	Résultat net	- 377 958 €
TRIANGLE 25	Chiffre d'affaires	7 155 770 €	Résultat net	167 486 €
TRIANGLE 26	Chiffre d'affaires	4 696 643 €	Résultat net	48 136 €
TRIANGLE 27	Chiffre d'affaires	8 635 468 €	Résultat net	97 148 €
TRIANGLE 28	Chiffre d'affaires	5 470 552 €	Résultat net	-27 283 €
TRIANGLE 29	Chiffre d'affaires	12 395 768 €	Résultat net	203 591 €
TRIANGLE 30	Chiffre d'affaires	8 158 894 €	Résultat net	33 500 €
TRIANGLE 31	Chiffre d'affaires	3 712 681 €	Résultat net	13 395 €
TRIANGLE 33	Chiffre d'affaires	2 259 292 €	Résultat net	-255 126 €
TRIANGLE 34	Chiffre d'affaires	9 048 298 €	Résultat net	- 34 153 €
TRIANGLE 35	Chiffre d'affaires	4 077 860 €	Résultat net	- 90 950 €
TRIANGLE 37	Chiffre d'affaires	3 985 081 €	Résultat net	26 332 €
TRIANGLE 38	Chiffre d'affaires	3 426 498 €	Résultat net	- 31 419 €
TRIANGLE 39	Chiffre d'affaires	5 368 447 €	Résultat net	111 321 €
TRIANGLE 46	Chiffre d'affaires	5 816 042 €	Résultat net	141 443 €
TRIANGLE 47	Chiffre d'affaires	14 519 578 €	Résultat net	211 771 €
TRIANGLE 48	Chiffre d'affaires	4 679 716 €	Résultat net	65 434 €
TRIANGLE 51	Chiffre d'affaires	3 687 796 €	Résultat net	-142 314 €
TRIANGLE 54	Chiffre d'affaires	5 195 872 €	Résultat net	132 605 €
TRIANGLE 61	Chiffre d'affaires	5 680 142 €	Résultat net	-33 438 €
SCARUS INTERIM	Chiffre d'affaires	3 715 996 €	Résultat net	- 37 080 €

Participations/Contrôle :

TRIANGLE 9 (détenue à 94,97%)	Chiffre d'affaires	6 097 415 €	Résultat net	59 743 €
COALYS (détenue à 45,80%)	Chiffre d'affaires	626 412 €	Résultat net	30 319 €
TRIANGLE TALENT SOLUTIONS (Espagne)	Chiffre d'affaires	540 383 €	Résultat net	19 336 €
TRIANGLE SOLUTIONS ETT (Espagne)	Chiffre d'affaires	97 507 722 €	Résultat net	677 997 €

TRIANGLE OUTSOURCING (Espagne)	Chiffre d'affaires	3 606 722 €	Résultat net	27 541 €
TRIANGLE RECURSOS HUMANOS (Espagne)	Chiffre d'affaires	763 890 €	Résultat net	153 751 €
Triangle Interim Solutions Monaco	Chiffre d'affaires	10 747 735 €	Résultat net	977 992 €
Triangle Solutions RH (Belgique)	Chiffre d'affaires	16 330 654 €	Résultat net	464 351 €
Triangle Solutions RH (Luxembourg)	Chiffre d'affaires	8 607 687 €	Résultat net	7 956 €
ASSANA Holding (Suisse)	Chiffre d'affaires	- €	Résultat net	53 352 €
ELICI Holding (Suisse)	Chiffre d'affaires	- €	Résultat net	53 995 €
SYNENSIS HOLDING (Pays Bas)	Chiffre d'affaires	2 578 271 €	Résultat net	946 574 €
PALMA FRANCE	Chiffre d'affaires	64 317 914 €	Résultat net	1 013 196 €
Xenia Franchising (Hongrie)	Chiffre d'affaires	1 921 176 €	Résultat net	1 527 681 €
AB Service KFT (Hongrie)	Chiffre d'affaires	10 754 983 €	Résultat net	584 845 €

VIII. SUCCURSALES

Il est indiqué que la société n'a pas de succursales.

IX. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est rappelé que la société a dégagé au 31 décembre 2023 un résultat de 6 003 324 euros.

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :
- à titre de distribution de dividendes pour ..... 3 001 541, 25 euros
- et le solde au compte « Report à nouveau » pour ..... 3 001 782,13 euros

Il est proposé de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du jour de l'Assemblée.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé qu'il a été distribué au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants :

Exercice	Dividendes Nets	Dividendes éligibles à la de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 %
2020	3.495.375 €	€	/

Exercice	Dividendes Nets	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 %
2021	3.495.375 €	€	/

Exercice	Dividendes Nets	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 %
2022	2.965.300 €	€	/

X. ORDRE DU JOUR

Les résolutions qui seront soumises à votre vote sont celles habituellement présentées lors de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

La lecture du rapport de gestion est terminée et il convient de passer à la lecture :
- du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- du rapport sur les conventions règlementées.

Ensuite, la discussion sera ouverte et il sera répondu à l'ensemble des questions que vous voudrez bien poser.

Puis, les différentes résolutions seront passées au vote, conformément à l'ordre du jour.

LE PRESIDENT
La société GROUPE JM
Représentée par son Président, M. Jean MERAFINA

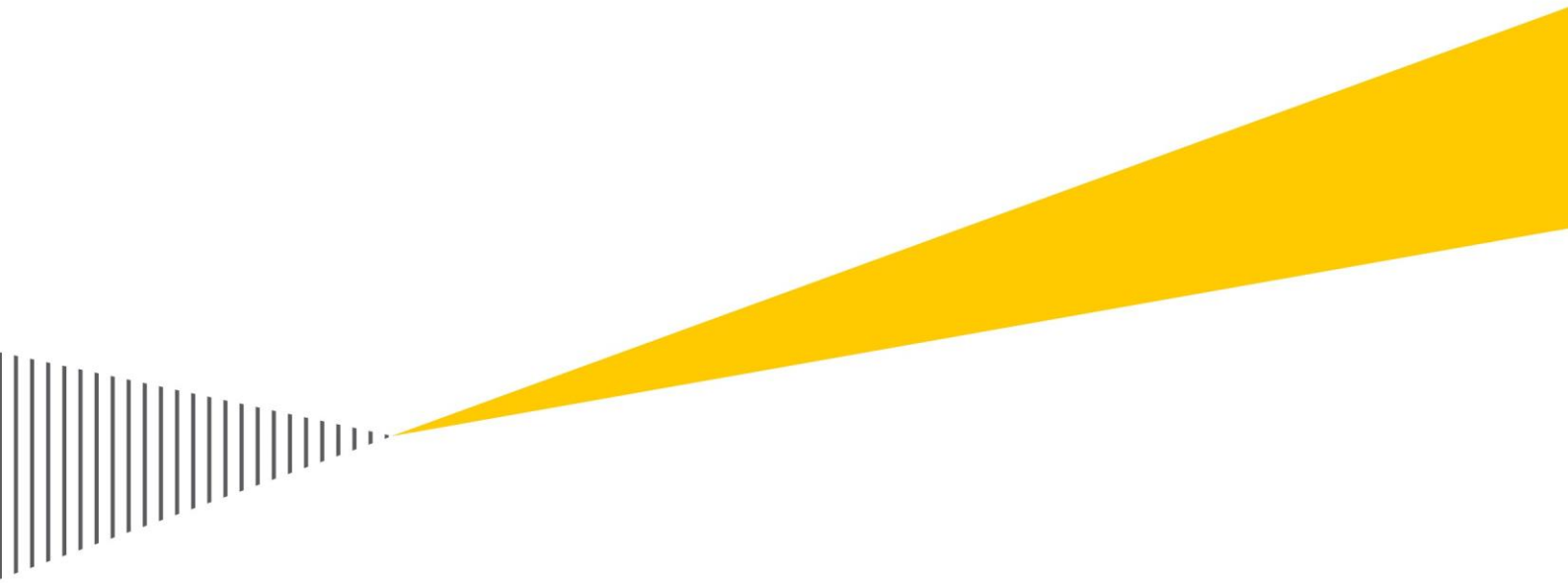


INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET CLIENTS DE LA SOCIETE TISRH

Tableau des factures reçues et émises non réglées au 31/12/2023 dont le terme est échu
(tableau prévu au I de l'article D. 441-6 du Code de commerce)

	Article D. 441 I, 1° : Factures reçues non réglées au 31/12/2023 dont le terme est échu						Article D. 441 I, 2° : Factures émises non réglées au 31/12/2023 dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	*0 jour (indicatif)*	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	N.C.						N.C.					
Montant total des factures concernées TTC	519 355	1 518 009	1 653 402	311 444	3 041 645	6 524 500	2 144 874	121 504	1 014 125	1 627 327	0	2 759 956
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	1.44 %	4.22 %	4.60 %	0.87 %	8.45 %	18.14 %						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice							4.85 %	0.27 %	2.29 %	3.67 %	0 %	6.24 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes ou créances litigieuses non comptabilisées												
Nombre de factures exclues	NEANT						NEANT					

Montant total des factures exclues TTC	NEANT	NEANT
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)		
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	*Délais contractuels : 30 jours à compter de la réception de la facture* *Délais légaux : ……..*	*Délais contractuels : 45 jours net à compter de la réception de la facture* *Délais légaux : ……*



Triangle Intérim Solutions RH

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex

Tél. : +33 (0) 1 46 93 60 00
www.ey.com/fr

Triangle Intérim Solutions RH

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Triangle Intérim Solutions RH,

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 Triangle Intérim Solutions RH 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 1er 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

La note « Titres de participation » en page 14 de l'annexe aux comptes annuels expose les modalités d'évaluation des titres de participation. Nous avons apprécié la correcte application de cette méthode d'évaluation dans les comptes de votre société et, le cas échéant, vérifié le calcul des dépréciations.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

Paris-La Défense, le 31 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Michel Azogui

TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH

11 Avenue de l'Ados
CS 68298 CERGY
95802 CERGY PONTOISE

Comptes au 31/12/2023

Comptes annuels

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	891 838	831 737	60 101	95 169
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	310 299		310 299	310 299
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	104 167	26 501	77 666	84 614
Installations techniques, matériel, outillage	90 041	62 868	27 173	2 674
Autres immobilisations corporelles	7 852 855	4 927 283	2 925 572	3 289 674
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	159 480 919		159 480 919	144 710 004
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	559 071		559 071	968 094
Autres immobilisations financières	312 892		312 892	315 378
ACTIF IMMOBILISE	**169 602 082**	**5 848 389**	**163 753 693**	**149 775 905**
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	83 030		83 030	291 013
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	35 049 696	2 980	35 046 716	32 139 403
Autres créances	255 388 350		255 388 350	10 828 730
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	60 427	39	60 388	47 232
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 144 359		2 144 359	7 107 187
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 840 151		1 840 151	1 932 533
ACTIF CIRCULANT	**294 566 013**	**3 018**	**294 562 995**	**52 346 098**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**464 168 095**	**5 851 407**	**458 316 688**	**202 122 003**

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	19 717 500)	19 717 500	19 717 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport			11 417	11 417
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			1 971 751	1 971 751
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	793 898	793 898
Report à nouveau			23 827 138	18 242 916
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			6 003 324	8 549 523
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**52 325 028**	**49 287 005**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			389 522	389 522
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**389 522**	**389 522**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			39 617 191	47 202 111
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	20 967 689	546 288
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			12 562 209	8 258 272
Dettes fiscales et sociales			7 671 147	7 099 726
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			16 632	83 782
Autres dettes			323 905 342	88 310 780
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			750 000	900 000
DETTES			**405 490 211**	**152 400 959**
Ecarts de conversion passif			111 927	44 517
TOTAL GENERAL			**458 316 688**	**202 122 003**

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	42 894 161	1 317 544	44 211 705	40 126 638
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**42 894 161**	**1 317 544**	**44 211 705**	**40 126 638**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				15 333
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			368 655	487 451
Autres produits			48	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			**44 580 408**	**40 629 437**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			30 034 796	24 749 702
Impôts, taxes et versements assimilés			313 754	375 661
Salaires et traitements			5 253 678	4 939 575
Charges sociales			3 134 004	3 414 385
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			949 198	1 040 474
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			42 127	47 127
CHARGES D'EXPLOITATION			**39 727 556**	**34 566 925**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**4 852 851**	**6 062 512**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			9 790 938	5 899 468
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			516	459
Autres intérêts et produits assimilés			427 489	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			13 195	
Différences positives de change			50	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**10 232 187**	**5 899 927**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			39	13 195
Intérêts et charges assimilées			8 296 378	1 310 786
Différences négatives de change			6 473	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**8 302 891**	**1 323 981**
RESULTAT FINANCIER			**1 929 296**	**4 575 945**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**6 782 148**	**10 638 458**

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	215 512	389 610
Produits exceptionnels sur opérations en capital	349 698	3 026
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**565 210**	**392 637**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	232 989	567 949
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	781 710	259 058
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 014 699**	**827 006**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-449 489**	**-434 370**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 052	337 027
Impôts sur les bénéfices	328 284	1 317 538
TOTAL DES PRODUITS	**55 377 805**	**46 922 000**
TOTAL DES CHARGES	**49 374 481**	**38 372 477**
BENEFICE OU PERTE	**6 003 324**	**8 549 523**

Annexes

REGLES GENERALES

Les états financiers de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

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

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

Il n'existe pas de prestation interco qui ne seraient pas conclues à des prix de marché.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

METHODES COMPTABLES

Il n'y a pas eu de changement de méthodes au cours de l'exercice 2023.

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois. L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

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

Immobilisations financières

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

La société ne constate pas d'engagement retraite sous forme de provision. Le montant de l'engagement n'a pas été évalué selon une méthode actuarielle, aucune sortie de trésorerie à ce titre n'est envisagée au cours des cinq prochaines années. L'impact est jugé non matériel au regard des effectifs.

Honoraires des commissaires aux comptes

Cette information est communiquée dans les annexes aux comptes consolidés du groupe.

Consolidation

Les comptes de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés établis par la société-mère Groupe JM:

Forme	SAS
SIREN	402 629 976
Au capital de :	1 106 000
Adresse du siège social :	11 Av de l'Ados 95800 CERGY

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège social.

En outre, il a été fait application des dispositions particulières du plan comptable général 1999 approuvé par le Conseil National de la Comptabilité.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'achat compte tenu des frais accessoires de mise en service, à l'exclusion des frais d'acquisition, ou à leur coût de production.

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.

Les intérêts des emprunts ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur valeur d'acquisition conformément au règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant leur durée d'utilité. Les taux pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	Amortissements linéaires/dégressifs pratiqués
Constructions	Linéaire - 20 ans
Matériel de bureau	Dégressif - 3 à 5 ans
Agencement et aménagement (p)	Linéaire - 5 ans
Agencement et aménagement (np)	Linéaire - 7 ans
Mobilier	Dégressif - 5 ans
Matériel et outillage industriel	Dégressif – 5 ans
Matériels de transport	5 ans

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Tableau Variation Capitaux Propres 2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES -
PCG *art.833-11/4*

	31/12/2022	Affectation du résultat 2022	Distribution de Dividendes	Résultat 2023	31/12/2023
Capital	19 717 500,00	-	-	-	19 717 500,00
Prime Emission	960,00				960,00
Prime de Fusion	10 457,49				10 457,49
Ecart de réévaluation		-	-	-	
Réserve légale	1 971 750,67		-	-	1 971 750,67
Réserves facultatives	793 898,34		-	-	793 898,34
Report à nouveau	18 242 916,14	5 584 222,00	-	-	23 827 138,14
Résultat de l'exercice	8 549 522,71	-5 584 222,00	- 2 965 300,71	6 003 323,38	6 003 323,38
Total des capitaux propres	**49 287 005,35**	**-**	**- 2 965 300,71**	**6 003 323,38**	**52 325 028,02**

Déclaration au 31/12/2023

INTEGRATION FISCALE – Situation fiscale

Depuis le 01 janvier 2021, la Société TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH bénéficie du régime d'intégration fiscale prévu aux articles 223 A et suivants du Code général des Impôts, la Société mère est Groupe JM, SIREN 402 629 976

En sa qualité de tête de groupe, le Groupe JM est redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble du résultat du groupe.
Les filiales du périmètre d'intégration fiscale contribuent à la charge d'impôt du groupe d'intégration à hauteur du montant d'impôt dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration.
L'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre l'impôt dû par les filiales intégrées et l'impôt résultant de la détermination du résultat d'ensemble est enregistrée par l'entreprise tête de groupe Groupe JM.

Le taux d'impôt sur les sociétés de l'exercice 2023 est de 25%.

La différence entre l'impôt dû par les sociétés intégrées et l'impôt groupe déterminé à partir de l'ensemble aboutissant soit à une économie d'impôt soit à une charge d'impôt complémentaire enregistré par Groupe JM.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale s'élève à :
- Impôts supportés en l'absence d'intégration fiscale = 434.783 €
- Impôts supportés dans le cadre de l'intégration fiscale = 373.375 €
- Déficits antérieurs reportables 2022 = NEANT
- Déficits à reporter sur 2023 = NEANT

CREDIT-BAIL

Engagement Crédit-Bail						
	Redevances payées		Redevances restantes à payer			
	Exercice	Cumulée	Jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	+ 5ans	Total à payer
Aéronef	975 568 €	10 003 491 €	975 568 €	3 563 100 €	-	4 538 668 €

Au cours de l'année 2023, il a été procédé :

- CWG SAS -INNOV'HOME :
  - Paiement du complément de prix (479 531.49€) comme prévu par le protocole de cession signé le 22/11/2022
  - Cession de 20 actions à ARC GROUP selon acte de cession signé le 30/06/2023 pour une somme de 159 530€
  - Cession de 12 actions à COM & PROTECT selon acte de cession signé le 30/06/2023 pour une somme de 95 718€

- HYGIE SAS :
  - Acquisition de 100% de la société selon protocole l'accord signé le 01/02/2023 pour une somme de 944 500€
  - Cession de 1.000 actions à SH CONSULTING selon protocole d'accord de cession signé le 27/06/2023 pour une somme de 94 450€

- TRIANGLE 200 (Ex HAPOS) : Transfert des Titres SEBAPI le 28/02/2023 pour une somme de 1 897 700€ conformément à l'acte de cession.

- TECHVISIE : Acquisition de 85% des actions selon protocole signé le 19/04/2023 pour une somme de 6 723 234.80€.
  C'est une société d'intérim généraliste qui délègue du personnel étranger (principalement des pays de l'Est) sur le territoire hollandais et allemand avec la fourniture du logement.

- SYNENSIS : Acquisition de 5% d'action supplémentaire le 19/04/2023 pour une somme de 686 453.20€ portant la participation à un total de 85%

- TRIANGLE Espagne : Transfert des titres des sociétés en date du 07/12/2023
  - TRIANGLE TALENT pour une somme de 12 624.96€
  - TRIANGLE RH pour une somme de 73 206.14€
  - TRIANGLE OUTSOURCING pour une somme de 541 587.79€
  - TRIANGLE ETT pour une somme de 1 856 936.21€

- TRIANGLE SOLUTIONS RH (BEL) : Transfert de 20% des actions selon protocole de cession signé le 26/10/2023 pour une somme de 2 075 023.58€

EVENEMENTS SUBSEQUENTS

Le solde des titres SEBAPI, POULAIN seront transférés courant 2024.

Un protocole a également été signé en vue du transfert des actions de la société BENAQ.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- TITRES IMMOBILISÉS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/23
Devise : Euro

Titres de Participation :

Le coût d'acquisition des titres est égal au montant de la rémunération remise au vendeur majoré des coûts directement imputables à l'acquisition et des ajustements de prix futurs mesurés de façon fiable et dont le versement est probable.

La valeur d'inventaire des titres de participation est déterminée par la quote-part des titres détenus dans les capitaux propres, étant précisé que cette valeur peut-être rectifiée pour tenir compte d'éléments complémentaires.

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Immobilisations

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 202 137		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	104 167		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	54 132		35 909
Installations générales, agenc., aménag.	4 472 366		256 937
Matériel de transport	865 456		164 664
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 983 361		110 070
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			106 836
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 479 483**		**674 417**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	144 710 004		15 290 770
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 283 472		49 015
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**145 993 477**		**15 339 785**
TOTAL GENERAL	**154 675 096**		**16 014 202**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 202 137	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			104 167	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			90 041	
Installations générales, agencements divers			4 729 303	
Matériel de transport			1 030 120	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 093 432	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	106 836			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**106 836**		**8 047 063**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		519 855	159 480 919	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		460 525	871 963	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**980 380**	**160 352 882**	
TOTAL GENERAL	**106 836**	**980 380**	**169 602 082**	

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Amortissements

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	796 670	35 068		831 737
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**796 670**	**35 068**		**831 737**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	19 553	6 948		26 501
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 459	11 409		62 868
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 782 186	511 416		2 293 603
Matériel de transport	697 647	124 009		821 656
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 551 676	260 348		1 812 024
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 102 521**	**914 131**		**5 016 652**
TOTAL GENERAL	**4 899 191**	**949 198**		**5 848 389**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	389 522			389 522
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**389 522**			**389 522**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	2 980			2 980
Autres dépréciations	13 195	39	13 195	39
DEPRECIATIONS	**16 175**	**39**	**13 195**	**3 018**
TOTAL GENERAL	**405 697**	**39**	**13 195**	**392 540**

Dotations et reprises d'exploitation		
Dotations et reprises financières	39	13 195
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Créances et dettes

Déclaration au 31/12/2023

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	559 071		559 071
Autres immobilisations financières	312 892		312 892
Clients douteux ou litigieux	3 563	3 563	
Autres créances clients	35 046 133	35 046 133	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	29 433	29 433	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	35 181	35 181	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 087 133	2 087 133	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	3 937	3 937	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	252 176 331	252 176 331	
Débiteurs divers	1 056 335	1 056 335	
Charges constatées d'avance	1 840 151	1 840 151	
TOTAL GENERAL	**293 150 160**	**292 278 197**	**871 963**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	48 617		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	457 641		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	416 140	416 140		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	39 201 052	12 191 577	26 594 973	414 501
Emprunts et dettes financières divers	20 973 882	20 973 882		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 562 209	12 562 209		
Personnel et comptes rattachés	1 089 130	1 052 072	37 058	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	656 356	656 356		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	5 865 875	5 865 875		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	59 786	59 786		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 632	16 632		
Groupe et associés	323 764 202	323 764 202		
Autres dettes	141 140	141 140		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	750 000	150 000	600 000	
TOTAL GENERAL	**405 496 404**	**377 849 871**	**27 232 031**	**414 501**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 520 734			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- DETAIL DES AUTRES CREANCES CLIENTS ET CLIENTS DOUTEUX ET LITIGIEUX -

L'état des échéances des créances ne comprend pas les avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

Soldes des comptes clients et comptes rattachés	35 035 728,65
Comptes dettes Factor	0,00
Compte bancaire Factor des encaissements clients	13 967,29
	35 049 695,94

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Charges à payer

Déclaration au 31/12/2023

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168850	INTERETS S/PARTICIPATION		67 677,10	-67 677,10
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			**67 677,10**	**-67 677,10**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408000	FACTURES NON PARVENUES	1 169 546,63	451 258,49	718 288,14
408200	F.A.R. GROUPE		602 672,38	-602 672,38
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**1 169 546,63**	**1 053 930,87**	**115 615,76**
AUTRES DETTES				
419800	AVOIRS A EMETTRE		225 571,86	-225 571,86
455800	C/C INTERETS COURUS	487 031,01		487 031,01
455850	C/C JM FINANCE		21 350,68	-21 350,68
468600	CHARGES A PAYER	20 917,80		20 917,80
TOTAL AUTRES DETTES		**507 948,81**	**246 922,54**	**261 026,27**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428100	PROVISIONS PRIMES PERMANENTS	173 921,84	248 361,94	-74 440,10
428200	PROVISIONS C.P PERMANENTS	447 687,55	419 532,97	28 154,58
428250	PROVISIONS CET	41 263,61	37 876,39	3 387,22
428610C	NOTES DE FRAIS PERMANENTS	41 473,53	26 899,36	14 574,17
428699	PROVISIONS PRIME PRECARITE	827,56	4 407,37	-3 579,81
438300	FORMATION CONTINUE	47 190,75	29 313,07	17 877,68
438400	EFFORT DE CONSTRUCTION		11 185,76	-11 185,76
438501	TAXE D'APPRENTISSAGE 13%	4 719,57	4 395,49	324,08
438600	PROVISIONS CHARGES/CP PERMANEN	196 925,68	185 877,78	11 047,90
438610	PROV CHARGES/CET	17 987,96	16 540,83	1 447,13
438699	PROVISIONS CHARGES/PRIME	81 743,26	118 484,03	-36 740,77
448300	ORGANIC	36 503,00	21 781,00	14 722,00
448600	ETAT CHARGES A PAYER		-300,00	300,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 090 244,31**	**1 124 355,99**	**-34 111,68**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER		480 326,12	-480 326,12
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			**480 326,12**	**-480 326,12**
TOTAL CHARGES A PAYER		**2 767 739,75**	**2 973 212,62**	**-205 472,87**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- PROVISIONS POUR RISQUES-

Provision Prud'Homme

31/12/2022	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	31/12/2023
-	-	-	-	-

URSSAF

	31/12/2022	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	31/12/2023
Provision	389 522	-	-		389 522
Total redressement	389 522	-	-		389 522

Le groupe a fait l'objet d'un contrôle URSSAF réalisé entre 2018 et 2019 sur toutes ses entités et des sommes redressées ont fait l'objet d'une contestation auprès de l'organisme pour un montant global de 13 331 142 Euros.

Cette contestation est liée à la monétisation du compte épargne temps, aucune provision n'a été constituée au regard de nos contestations passées sur le même thème pour lesquelles la cour d'appel de Versailles s'est déjà prononcée en notre faveur.

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2023

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
428610D	NOTES DE FRAIS PERMANENTS	7 406,73	4 402,85	3 003,88
438320D	FORMATION RBT	25 582,00	9 192,75	16 389,25
TOTAL		**32 988,73**	**13 595,60**	**19 393,13**
TOTAL		**32 988,73**	**13 595,60**	**19 393,13**
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FACT.A ETABLIR	11 036 180,07		11 036 180,07
418200	CLIENTS FACT.A EMETTRE GROUPE		1 210 822,28	-1 210 822,28
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**11 036 180,07**	**1 210 822,28**	**9 825 357,79**
AUTRES CREANCES				
468700	PRODUITS A RECEVOIR	184 157,87	12 745,47	171 412,40
TOTAL AUTRES CREANCES		**184 157,87**	**12 745,47**	**171 412,40**
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR		293 176,09	-293 176,09
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS			**293 176,09**	**-293 176,09**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**11 220 337,94**	**1 516 743,84**	**9 703 594,10**

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2023

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 840 151,46	1 932 533,18	-92 381,72
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**1 840 151,46**	**1 932 533,18**	**-92 381,72**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES AVANCE	-750 000,00	-900 000,00	150 000,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-750 000,00**	**-900 000,00**	**150 000,00**

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Charges et produits exceptionnels

Déclaration au 31/12/2023

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
PENALITES FACTURES FOURNISSEURS	106	
PENALITES OU AMENDES	148 471	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	84 411	
TOTAL	**232 988**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
PROFIT AVOIR ALTRAD	163	
CESSIONS DES TITRES DE PARTICIPATION	349 698	
TOTAL	**349 861**	

TRI001 - TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2023

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	17 925			1 100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Répartition de l'impôt sur les bénéfices 2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Répartition de l'impôt sur les bénéfices -

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	**6 782 147**	**328 283**	**6 453 864**
Résultat exceptionnel à court terme	- 449 488	-	- 449 488
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	- 1 051		- 1 051
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**6 331 608**	**328 283**	**6 003 325**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTION RH

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

Devise : Euro

Part des entreprises liées et des participations à fin décembre 2023 dans les :

Montants en euros

POSTES DU BILAN	Entreprises liées	Lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
◆ Avances et acomptes sur immobilisations		
◆ Participations	159 480 919	
◆ Créances rattachées à des participations		
◆ Prêts		
◆ Autres immobilisations financières		
CRÉANCES		
◆ Avances et acomptes versés sur commandes		
◆ Clients et comptes rattachés	22 596 263	
◆ Autres créances	249 966 060	
◆ Capital souscrit appelé non versé		
DETTES		
◆ Emprunts obligataires et convertibles		
◆ Autres emprunts obligataires		
◆ Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
◆ Emprunts et dettes financières divers		
◆ Avances et acomptes reçus sur commandes		
◆ Fournisseurs et comptes rattachés	8 567 211	
◆ Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
◆ Autres dettes	344 250 061	

Montants en euros

POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT	Entreprises liées	Lien de participation
ÉLÉMENTS FINANCIERS		
◆ Produits de participation	6 140 804	
◆ Autres produits financiers	176 598	
◆ Charges financières	661 415	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- FILIALES ET PARTICIPATIONS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTION RH

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

	Capitaux propres avant affectation	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable brute des titres détenus	Prov Déprec Titres	Valeur comptable nette des titres détenus	Prêts et avances consentis et non remboursés	Montant cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES FILIALES (+50%)											
◆ Triangle 02	7 905 940,87	100 %	5 377 842,16		5 377 842,16			10 950 141,29	355 318,47	100 000,00	
◆ Triangle 03	5 680 975,83	100 %	3 019 510,83		3 019 510,83			6 950 508,95	359 632,71	200 000,00	
◆ Triangle 04	8 658 958,86	100 %	5 635 940,62		5 635 940,62			17 411 573,55	511 294,46		
◆ Triangle 05	8 000 367,74	100 %	5 971 131,53		5 971 131,53			20 041 736,54	661 381,08	500 000,00	
◆ Triangle 09	330 382,00	94 %	1 407 477,00		1 407 477,00			6 097 415,48	59 743,92		
◆ Triangle 60	8 021 527,64	100 %	5 501 600,00		5 501 600,00			17 683 243,77	-87 477,14	80 000,00	
◆ Triangle 98	-21 817,91	100 %	15 000,00		15 000,00			126 062,97	-33 319,54		
◆ Triangle 67	3 446 560,56	100 %	7 133 801,00		7 133 801,00			14 264 182,04	279 503,07	300 000,00	
◆ Triangle Talent	42 026,17	100 %	37 000,00		37 000,00			161 842,39	-121 947,06		
◆ Triangle Store	-15 233,08	100 %	37 000,00		37 000,00			525 940,84	-22 664,15		
◆ Palma France AB2Pro	3 240 758,12	80 %	12 600 000,00		12 600 000,00			64 317 914,71	1 013 196,90	800 000,00	
◆ Xenia Franchising	310 274,38	80 %	150 000,00		150 000,00			1 921 176,69	1 527 681,02	1 098 155,29	
◆ AB Service kft	418 531,67	80 %	50 000,00		50 000,00			10 754 983,15	584 845,85	470 637,98	
◆ Perform+	259 141,00	100 %	7 500,00		7 500,00			743 289,00	- 78 416,00		
◆ Innov'home- CWG	190 643,75	68 %	903 986,22		903 986,22			648 048,93	169 339,75		
◆ Hygie SAS	727 377,28	90 %	850 050,00		850 050,00			7 774 894,24	182 876,15		
◆ Intérim Solution Monaco	- 487 985,97	99 %	14 850,00		14 850,00			10 747 735,74	977 992,59		
◆ Triangle Solution RH Anderlescht	2 636 969,90	95 %	6 138 890,58		6 138 890,58			16 330 654,99	464 351,51	375 000,00	
◆ Triangle Talent RH Lux	- 86 517,00	75 %	21 506,47		21 506,47			21 712,00	- 35 640,00		
◆ Assana Holding	- 543 118,90	80 %	2 777 512,72		2 777 512,72			-	- 53 352,27		
◆ Elici Holding	- 541 978,44	80 %	2 777 512,72		2 777 512,72			-	- 53 995,68		
◆ Synensis Holding	2 316 342,00	85 %	5 346 678,20		5 346 678,20			2 578 271,00	946 574,00		
◆ Techvisie	1 409 536,06	85 %	6 723 234,80		6 723 234,80			102 200,00	- 133 579,94		
◆ Triangle Solut RH (Lux)	3 264 985,00	100 %	6 060 870,46		6 060 870,46			8 607 687,00	7 956,00		
◆ Triangle Talent Solutions	- 131 244,00	100 %	252 625,96		252 625,96			540 383,00	- 19 336,00		
◆ Triangle Solutions ETT	4 461 344,00	100 %	18 539 047,64		18 539 047,64			97 507 722,00	677 997,00	1 213 269,74	
◆ Triangle Recursos Humanos	- 489 984,00	100 %	253 019,64		253 019,64			763 890,00	153 751,00		
◆ Triangle Outsourcing	4 902 391,00	100 %	4 375 428,92		4 375 428,92			3 606 722,00	- 27 541,00	506 240,86	
◆ Hapos	2 026 178,00	91 %	43 764 653,22		43 764 653,22			11 583 742,00	264 828,00		
◆ Média RH - IPME	- 171 088,78	85 %	480 000,00		480 000,00			399 226,00	- 78 027,45		
◆ SCI WILJIM	3 117 386,29	100 %	10 945 000,00		10 945 000,00			1 122 706,00	1 881 655,41		
RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS SUR LES PARTICIPATIONS (10 à 50%)											
◆ Coalys	219 915,37	25 %	40 000,00		40 000			626 411,85	30 319,22		
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
◆ Filiales françaises											
◆ Filiales étrangères											
◆ Participations dans les sociétés françaises											
◆ Participations dans les sociétés étrangères											

TRI001 - TRIANGLE INTERIM
SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Transfert de charges

Déclaration au 31/12/2023

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
REMBOURSEMENT FORMATION	67 982	
REMBOURSEMENT ASSURANCE	288 849	
AIDE A L'EMBAUCHE	13 158	
TOTAL	**369 988**	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÉMUNÉRATIONS DES DIRIGEANTS -

Société : TRIANGLE INTERIM SOLUTION RH
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023
Devise : Euro

La rémunération des dirigeants par catégorie :

- n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- VENTILATION DES EFFECTIFS -

Société : TRIANGLE SOLUTIONS RH

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

Devise : Euro

	Effectif moyen salarié à fin :		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise à fin :		Effectif moyen global à fin :	
	12/2023	12/2022	12/2023	12/2022	12/2023	12/2022
◆ Ingénieurs et Cadres	58	40			58	40
◆ Agents de maîtrise						
◆ Employés et techniciens	45	62			45	62
◆ Ouvriers						
◆ Autres						
TOTAL	103	102			103	102

TRI001 - TRIANGLE INTERIM SOLUTIONS RH
11 av. de l'Ados
95802 CERGY PONTOISE

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2023

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTION	27 758 297		27 758 297			
TOTAL	27 758 297		27 758 297			

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Nantissement de 9 177 actions du groupe HAPOS détenues par TISRH, correspondant à une détention de 83.24%.