

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 07/08/2024 - 6955 - 2007 B 40514 - 498 985 456 - GONCALVES INVESTISSEMENTS

① BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 07 CHEMIN DES CAMAYEUX 62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 9 8 9 8 5 4 5 6 0 0 0 1 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122023						
		N-1 31122022						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	12 780	2 055	10 725	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 198	812	386	587
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	437 654	136 029	301 625	346 823
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	871 720		871 720	824 720
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	154 324		154 324	151 316
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	550		550	550
TOTAL (II)		BJ	BK	1 478 226	138 895	1 339 331	1 323 996	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	286 821		286 821	311 058
		Autres créances (3)	BZ	CA	613 028		613 028	381 674
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	4 796 531	18 877	4 777 654	3 316 494
		Disponibilités	CF	CG	1 061 033		1 061 033	575 517
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	15 051		15 051	5 293
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	CK	6 772 464	18 877	6 753 587	4 590 036
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	8 250 690	157 773	8 092 917	5 914 032
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 640 000)	DA	640 000	640 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	64 000	64 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 374 559	2 985 553
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 606 449	1 889 006
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	7 685 008	5 578 559
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	66 039	94 343
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	40 014	14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	28 004	24 704
	Dettes fiscales et sociales	DY	245 305	208 728
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	28 548	7 685
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	407 909	335 473
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	8 092 917	5 914 032
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	370 500	269 435
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS							Néant ☐ *	
		Exercice N					Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 018 356	FH		FI	1 018 356	931 478
		FJ	1 018 356	FK		FL	1 018 356	931 478
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	2 231	1 059
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	2
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 020 591	932 539
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	258 900	218 692
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	42 593	26 763
	Salaires et traitements *					FY	371 196	338 886
	Charges sociales (10)					FZ	198 590	183 929
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobili-} \\ \text{-sations} \end{array} \right. \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array}$	HS			GA	52 323	44 691
						GB		
						GC		
						GD		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *							
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							
Autres charges (12)					GE	70	34	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	923 672	812 995
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	96 919	119 544
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 490 708	1 839 275
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	71 325	35 547
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	28 109	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	2 590 142
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		46 986
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 004	581
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	1 004	47 567
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 589 138	1 827 255
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 686 057	1 946 799

Désignation de l'entreprise SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS				Néant ☐ *															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 850																
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	16 800		12 150														
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC																	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	20 650		12 150														
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	435		958														
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	113		1 172														
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG																	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	548		2 130														
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	20 102		10 020														
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	99 710		67 813														
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 631 383		2 819 511														
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 024 933		930 506														
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	2 606 449		1 889 006														
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	1G																	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP																	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	34 654		28 912														
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H																	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J																	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K																	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX																	
	(9) Dont transferts de charges	RC																	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	RD																	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	2 231		1 059														
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2																	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9	A3																	
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4																	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>548 20 650</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	548 20 650				
	Exercice N																		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	548 20 650																		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs											
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 092 917** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 631 383** euros et un total **charges** de **1 024 933** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 606 449** euros.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	1 080,00		11 700,00		12 780,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 080,00		11 700,00		12 780,00

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 197,70				1 197,70
	Instal., agencement, aménagement divers	6 199,49				6 199,49
	Matériel de transport	175 678,71		200,14	282,62	175 596,23
	Matériel de bureau, mobilier	250 745,35		5 862,50	749,17	255 858,68
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	433 821,25		6 062,64	1 031,79	438 852,10

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	824 720,00		47 000,00		871 720,00
	Autres titres immobilisés	151 316,00		3 868,00	860,00	154 324,00
	Prêts et autres immobilisations financières	550,00				550,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	976 586,00		50 868,00	860,00	1 026 594,00

TOTAL	1 411 487,25		68 630,64		1 891,79	1 478 226,10
--------------	---------------------	--	------------------	--	-----------------	---------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 080,00	975,00		2 055,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 080,00	975,00		2 055,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	610,95	200,60		811,55
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 632,62	619,95		3 252,57
	Matériel de transport	52 308,36	43 687,89	169,97	95 826,28
	Matériel de bureau, mobilier	30 859,59	6 839,66	749,17	36 950,08
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 411,52	51 348,10	919,14	136 840,48
TOTAL		87 491,52	52 323,10	919,14	138 895,48

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2023

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	46 986,39		28 109,12	18 877,27
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	46 986,39		28 109,12	18 877,27
TOTAL GENERAL		46 986,39		28 109,12	18 877,27

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

28 109,12

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	550,00	550,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	286 820,69	286 820,69	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 165,15	6 165,15	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	606 400,00	606 400,00	
	Débiteurs divers	463,28	463,28	
	Charges constatées d'avances	15 050,68	15 050,68	
TOTAL DES CREANCES		915 449,80	915 449,80	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		0,01		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	66 038,51	28 629,22	37 409,29	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 003,69	28 003,69		
	Personnel et comptes rattachés	65 502,41	65 502,41		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 174,92	55 174,92		
	Impôts sur les bénéfices	31 898,00	31 898,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 529,29	74 529,29		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 200,51	18 200,51		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	40 014,11	40 014,11		
	Autres dettes	28 548,00	28 548,00		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		407 909,44	370 500,15	37 409,29	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		28 304,24			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		212 637
Autres créances clients		115 604
<i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i>	<i>112 926</i>	
<i>ZAV EVENTS VAF</i>	<i>2 678</i>	
Autres créances		97 033
<i>INTER. COURUS SUR DAT</i>	<i>97 033</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		90 585
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PAR</i>	6 439	6 439
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV / CP</i> <i>PERSONNEL CAP</i> <i>CH SOC / CP</i> <i>ORG SOCIAUX CAP</i> <i>CHARGES FISCALES SUR CONG</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	5 817 25 000 2 907 12 500 72 9 304	55 599
Autres dettes <i>CLTS AV A ETABLIR</i>	28 548	28 548

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			15 051	15 051
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				15 051

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	640 000,00				640 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	64 000,00				64 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 985 553,24	1 389 005,66			4 374 558,90
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 889 005,66	(1 889 005,66)		2 606 449,15	2 606 449,15
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 578 558,90	(500 000,00)		2 606 449,15	7 685 008,05

Date de l'assemblée générale 13/06/2023

Dividendes attribués 500 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 078 558,90

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 078 558,90

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 2 106 449,15

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 018 355,59		1 018 355,59
TOTAL	1 018 355,59		1 018 355,59

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					168 294,57	168 294,57
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				101 780,39	101 780,39
	Dotation exercice				5 940,81	5 940,81
	TOTAL				107 721,20	107 721,20
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				37 605,54	37 605,54
	Redevances Exercice				35 700,36	35 700,36
	TOTAL				73 305,90	73 305,90
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				45 932,28	45 932,28
	entre 1 et 5 ans				58 281,30	58 281,30
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				104 213,58	104 213,58
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 239,60	1 239,60
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 239,60	1 239,60
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					34 653,59	34 653,59

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

État exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
	Nombre d'actions ordinaires	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	647 154,50	669 340,00	842 372,60	931 478,38	1 018 355,59
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	1 305 824,75	984 278,61	2 339 245,41	2 048 496,06	2 730 373,13
	Impôts sur les bénéfices	38 733,00	29 824,00	83 840,00	67 813,00	99 710,00
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 301 642,68	917 064,55	2 269 997,19	1 889 005,66	2 606 449,15
	Résultat distribué	505 600,00	900 000,00	600 000,00		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	197,98	149,13	352,41	309,48	411,04
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	203,38	143,29	354,69	295,16	407,26
	Dividende attribué	79,00	140,63	93,75		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	4,00	4,00	4,00	5,00	5,00
	Montant de la masse salariale	245 188,73	264 360,96	306 284,15	338 885,59	371 196,27
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	140 185,63	150 445,84	168 443,14	183 928,84	198 590,29

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS SOGEBAT	4 708 733,00	80,00	2 873 526,00
SARL SOMATEN	1 211 028,00	99,88	579 937,00
SARL CEJ CONCEPT	126 431,00	99,67	53 706,00
SARL 2G DIFFUSIONS	161 809,00	75,00	68 040,00
SAS ETCD	128 701,00	100,00	35 113,00
SAS G4D	11 000,00	100,00	259 416,00
SAS ZAC EVENTS	96 954,00	100,00	34 159,00
SAS SOTOBAT	134 618,00	60,00	129 618,00
SAS MENUISERIE DES TERRILS	11 000,00	60,00	

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 5 G	(266 055,00)	10,00	(21 487,00)
SAS CLOS ADEM SA	4 635,00	30,00	
SAS NEED NORD		10,00	
SAS GALERIE ENNEA	3 000,00	33,33	

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Filiales et participations

1	2
---	---

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capital

Capitaux propres

Q uote part du capital
détenue
(en pourcentage)Valeur comptable des titres détenus
Brute Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS SOGEBAT	39 000,00	4 708 733,00	80,00	608 400,00	608 400,00
SARL SOMATEN	8 000,00	1 211 028,00	99,88	159 030,00	159 030,00
SARL CEJ CONCEPT	3 000,00	126 431,00	99,67	2 990,00	2 990,00
SARL 2G DIFFUSIONS	5 000,00	161 809,00	75,00	2 500,00	2 500,00
SAS ETCD	5 000,00	128 701,00	100,00	5 000,00	5 000,00
SAS G4D	11 000,00	11 000,00	100,00	11 000,00	11 000,00
SAS ZAC EVENTS	3 000,00	96 954,00	100,00	30 000,00	30 000,00

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 5 G	3 000,00	(266 055,00)	10,00	300,00	300,00
SAS CLOS ADEMSA	5 000,00	4 635,00	30,00	1 500,00	1 500,00
SAS NEED NORD	10 000,00		10,00	1 000,00	1 000,00
SAS GALERIE ENNEA	3 000,00	3 000,00	33,33	1 000,00	1 000,00

Prêts et avances
consentisMontant des
cautions et avals
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier
exercice closDividendes
encaissés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS SOGEBAT			28 528 912,00	2 873 526,00	1 760 000,00
SARL SOMATEN			11 505 744,00	579 937,00	499 375,00
SARL CEJ CONCEPT			536 807,00	53 706,00	49 833,00
SARL 2G DIFFUSIONS			291 064,00	68 040,00	30 000,00
SAS ETCD			194 952,00	35 113,00	
SAS G4D	11 000,00		1 445 486,00	259 416,00	150 000,00
SAS ZAC EVENTS			68 604,00	34 159,00	

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 5 G	295 400,00		3 840,00	(21 487,00)	
SAS CLOS ADEMSA					
SAS NEED NORD					1 500,00
SAS GALERIE ENNEA	300 000,00				

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

«GONCALVES INVESTISSEMENTS»

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 640.000 €uros

Siège social :

7, Chemin des Camayeux

62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES

R.C.S. : ARRAS 498.985.456

SIRET N° 498.985.456.00017

ASSEMBLEE GENERALE

DU 11 JUIN 2024

**TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET RESULTAT DU VOTE**

Exercice clos le 31.12.2023

AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice qui s'élève à 2.606.449 €uros de la manière suivante :

- Aux actionnaires, un dividende de :	500.000 €uros
- Le solde, au poste «Autres Réserves», soit une somme de :	<u>2.106.449 €uros</u>
Total égal au montant du bénéfice comptable :	2.606.449 €uros

Le montant de la distribution de dividendes s'élève à 78,13 €uros par action.

Etant précisé que les actionnaires personnes physiques bénéficient d'un abattement fiscal de 40 % en cas d'option pour l'imposition du dividende au barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Ainsi et en cas d'option, la distribution éligible à cet abattement s'élève globalement à 500.000 €uros, tous les actionnaires étant des personnes physiques.

Cette distribution est mise en paiement à compter de ce jour après déduction, pour les personnes physiques, des prélèvements sociaux obligatoires fixés à ce jour à 17,20 % et du prélèvement forfaitaire unique de 12,80 % au titre de l'impôt sur le revenu prévu à l'article 117 Quater du Code Général des Impôts (sauf dispense formulée auprès de notre société).

Il est rappelé qu'il n'existe qu'une seule catégorie d'actions.

DIVIDENDES DISTRIBUES AU COURS DES TROIS DERNIERS EXERCICES

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'au titre des trois exercices précédents, il a été distribué les dividendes suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE GLOBAL	DONT ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	DONT NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT
31/12/2020	900.000 € (D) 2.100.000 € (R)	3.000.000 d'€	/
31/12/2021	600.000 €	600.000 €	/
31/12/2022	500.000 €	500.000 €	/

VOTE

Ladite résolution a été adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

LE PRESIDENT :
Monsieur José GONCALVES



AUDIT COMMISSARIAT

A.CO.

70 rue de Madrid

62138 DOUVVIN

☎ 03 21 74 61 82

@ secretariat-aco@orange.fr



commissaire
aux comptes

SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS

7, Chemin des Camayeux

62172 BOUVIGNY BOYEFFLES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
70 rue de Madrid 62138 DOUVRIN

SOCIETE GONCALVES INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée au capital de 640 000 €

Siège social : 7 Chemin des Camayeux – 62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES

R.C.S : ARRAS 498 985 456

Rapport du Commissaire aux Comptes **sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux actionnaires de la société « Gonçalves Investissements »,

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 par Actions Simplifiée « GONCALVES INVESTISSEMENTS » 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les tableaux relatifs aux délais de paiement clients et fournisseurs du rapport de gestion ne sont pas conformes à l'article D441-4 du Code de commerce.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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.823-10-1 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.

Fait à Douvrin, le 24 mai 2024

**AUDIT COMMISSARIAT
A.CO.**

**Olivier HERLIN
Commissaire aux Comptes**



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 780,00	2 055,00	10 725,00	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 197,70	811,55	386,15	586,75
	Autres immobilisations corporelles	437 654,40	136 028,93	301 625,47	346 822,98
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	871 720,00		871 720,00	824 720,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	154 324,00		154 324,00	151 316,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	550,00		550,00	550,00
TOTAL (II)		1 478 226,10	138 895,48	1 339 330,62	1 323 995,73
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	286 820,69		286 820,69	311 058,11
	Autres créances	613 028,43		613 028,43	381 673,79
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 796 531,43	18 877,27	4 777 654,16	3 316 494,20
	DISPONIBILITES	1 061 032,91		1 061 032,91	575 516,86
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 050,68		15 050,68	5 293,48
	TOTAL (III)	6 772 464,14	18 877,27	6 753 586,87	4 590 036,44
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 250 690,24	157 772,75	8 092 917,49	5 914 032,17

(1) dont droit au bail

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

550,00

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	640 000,00	640 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	64 000,00	64 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 374 558,90	2 985 553,24
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 606 449,15	1 889 005,66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	7 685 008,05	5 578 558,90
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	66 038,51	94 342,75
	Emprunts et dettes financières divers (3)	40 014,11	14,11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 003,69	24 703,58
	Dettes fiscales et sociales	245 305,13	208 728,03
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	28 548,00	7 684,80
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	407 909,44	335 473,27
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 092 917,49	5 914 032,17
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 606 449,15	1 889 005,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		370 500,15	269 434,76
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 018 355,59		1 018 355,59	931 478,38
	Montant net du chiffre d'affaires	1 018 355,59		1 018 355,59	931 478,38
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 231,43	1 058,78
	Autres produits			3,60	2,08
	Total des produits d'exploitation (1)			1 020 590,62	932 539,24
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			258 899,83	218 692,43
	Impôts, taxes et versements assimilés			42 592,67	26 763,34
	Salaires et traitements			371 196,27	338 885,59
	Charges sociales du personnel			198 590,29	183 928,84
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			52 323,10	44 691,01
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			69,52	34,03
	Total des charges d'exploitation (2)			923 671,68	812 995,24
RESULTAT D'EXPLOITATION				96 918,94	119 544,00



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RES ULTAT D'EXPLOITATION		96 918,94	119 544,00
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 490 708,33	1 839 275,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	71 324,96	35 547,01
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	28 109,12	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 590 142,41	1 874 822,01
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		46 986,39
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 004,08	580,82
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 004,08	47 567,21
RES ULTAT FINANCIER		2 589 138,33	1 827 254,80
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 686 057,27	1 946 798,80
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 849,53	
	Sur opérations en capital	16 800,00	12 150,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	20 649,53	12 150,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	435,00	957,89
	Sur opérations en capital	112,65	1 172,25
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	547,65	2 130,14
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		20 101,88	10 019,86
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		99 710,00	67 813,00
TOTAL DES PRODUITS		3 631 382,56	2 819 511,25
TOTAL DES CHARGES		1 024 933,41	930 505,59
RES ULTAT DE L'EXERCICE		2 606 449,15	1 889 005,66



- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 092 917** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 631 383** euros et un total **charges** de **1 024 933** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 606 449** euros.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 080,00		11 700,00			12 780,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 080,00		11 700,00			12 780,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 197,70					1 197,70
	Instal., agencement, aménagement divers	6 199,49					6 199,49
	Matériel de transport	175 678,71		200,14		282,62	175 596,23
	Matériel de bureau, mobilier	250 745,35		5 862,50		749,17	255 858,68
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	433 821,25		6 062,64		1 031,79	438 852,10
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	824 720,00		47 000,00			871 720,00
	Autres titres immobilisés	151 316,00		3 868,00		860,00	154 324,00
	Prêts et autres immobilisations financières	550,00					550,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	976 586,00		50 868,00		860,00	1 026 594,00
TOTAL		1 411 487,25		68 630,64		1 891,79	1 478 226,10

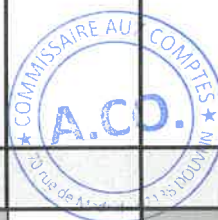


Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 080,00	975,00		2 055,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 080,00	975,00		2 055,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	610,95	200,60		811,55
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 632,62	619,95		3 252,57
	Matériel de transport	52 308,36	43 687,89	169,97	95 826,28
	Matériel de bureau, mobilier	30 859,59	6 839,66	749,17	36 950,08
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 411,52	51 348,10	919,14	136 840,48
TOTAL		87 491,52	52 323,10	919,14	138 895,48

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	46 986,39		28 109,12	18 877,27
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	46 986,39		28 109,12	18 877,27
TOTAL GENERAL		46 986,39		28 109,12	18 877,27

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

28 109,12

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	550,00	550,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	286 820,69	286 820,69	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 165,15	6 165,15	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	606 400,00	606 400,00	
	Débiteurs divers	463,28	463,28	
	Charges constatées d'avances	15 050,68	15 050,68	
TOTAL DES CREANCES		915 449,80	915 449,80	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		0,01		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	66 038,51	28 629,22	37 409,29	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 003,69	28 003,69		
	Personnel et comptes rattachés	65 502,41	65 502,41		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 174,92	55 174,92		
	Impôts sur les bénéfices	31 898,00	31 898,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 529,29	74 529,29		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 200,51	18 200,51		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	40 014,11	40 014,11		
	Autres dettes	28 548,00	28 548,00		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		407 909,44	370 500,15	37 409,29	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		28 304,24			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		212 637
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i> <i>ZAV EVENTS VAF</i>	<i>112 926</i> <i>2 678</i>	115 604
Autres créances <i>INTER. COURUS SUR DAT</i>	<i>97 033</i>	97 033



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		90 585
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PAR</i>	6 439	6 439
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV / CP</i> <i>PERSONNEL CAP</i> <i>CH SOC / CP</i> <i>ORG SOCIAUX CAP</i> <i>CHARGES FISCALES SUR CONG</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	5 817 25 000 2 907 12 500 72 9 304	55 599
Autres dettes <i>CLTS AV A ETABLIR</i>	28 548	28 548



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		15 051	15 051
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 051



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	640 000,00				640 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	64 000,00				64 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 985 553,24	1 389 005,66			4 374 558,90
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 889 005,66	(1 889 005,66)		2 606 449,15	2 606 449,15
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 578 558,90	(500 000,00)		2 606 449,15	7 685 008,05

Date de l'assemblée générale 13/06/2023

Dividendes attribués 500 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 078 558,90

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 078 558,90

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 2 106 449,15



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00



Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 018 355,59		1 018 355,59
TOTAL	1 018 355,59		1 018 355,59



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					168 294,57	168 294,57
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				101 780,39	101 780,39
	Dotation exercice				5 940,81	5 940,81
	TOTAL				107 721,20	107 721,20
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				37 605,54	37 605,54
	Redevances Exercice				35 700,36	35 700,36
	TOTAL				73 305,90	73 305,90
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				45 932,28	45 932,28
	entre 1 et 5 ans				58 281,30	58 281,30
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				104 213,58	104 213,58
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 239,60	1 239,60
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 239,60	1 239,60
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					34 653,59	34 653,59



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
	Nombre d'actions ordinaires	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	647 154,50	669 340,00	842 372,60	931 478,38	1 018 355,59
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 305 824,75	984 278,61	2 339 245,41	2 048 496,06	2 730 373,13
	Impôts sur les bénéfices	38 733,00	29 824,00	83 840,00	67 813,00	99 710,00
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	1 301 642,68	917 064,55	2 269 997,19	1 889 005,66	2 606 449,15
	Résultat distribué	505 600,00	900 000,00	600 000,00		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	197,98	149,13	352,41	309,48	411,04
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	203,38	143,29	354,69	295,16	407,26
	Dividende attribué	79,00	140,63	93,75		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	4,00	4,00	4,00	5,00	5,00
	Montant de la masse salariale	245 188,73	264 360,96	306 284,15	338 885,59	371 196,27
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	140 185,63	150 445,84	168 443,14	183 928,84	198 590,29



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS SOGEBAT	4 708 733,00	80,00	2 873 526,00
SARL SOMATEN	1 211 028,00	99,88	579 937,00
SARL CEJ CONCEPT	126 431,00	99,67	53 706,00
SARL 2G DIFFUSIONS	161 809,00	75,00	68 040,00
SAS ETCO	128 701,00	100,00	35 113,00
SAS G4D	11 000,00	100,00	259 416,00
SAS ZAC EVENTS	96 954,00	100,00	34 159,00
SAS SOTOBAT	134 618,00	60,00	129 618,00
SAS MENUISERIE DES TERRILS	11 000,00	60,00	

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 5 G	(266 055,00)	10,00	(21 487,00)
SAS CLOS ADEM SA	4 635,00	30,00	
SAS NEED NORD		10,00	
SAS GALERIE ENNEA	3 000,00	33,33	

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



Filiales et participations

1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
SAS SOGEBAT				39 000,00	4 708 733,00	80,00	608 400,00	608 400,00
SARL SOMATEN				8 000,00	1 211 028,00	99,88	159 030,00	159 030,00
SARL CEJ CONCEPT				3 000,00	126 431,00	99,67	2 990,00	2 990,00
SARL 2G DIFFUSIONS				5 000,00	161 809,00	75,00	2 500,00	2 500,00
SAS ETC D				5 000,00	128 701,00	100,00	5 000,00	5 000,00
SAS G4D				11 000,00	11 000,00	100,00	11 000,00	11 000,00
SAS ZAC EVENTS				3 000,00	96 954,00	100,00	30 000,00	30 000,00
2. Participations (10 à 50 %)								
SCI 5 G				3 000,00	(266 055,00)	10,00	300,00	300,00
SAS CLOS ADEMSA				5 000,00	4 635,00	30,00	1 500,00	1 500,00
SAS NEED NORD				10 000,00		10,00	1 000,00	1 000,00
SAS GALERIE ENNEA				3 000,00	3 000,00	33,33	1 000,00	1 000,00
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAS SOGEBAT						28 528 912,00	2 873 526,00	1 760 000,00
SARL SOMATEN						11 505 744,00	579 937,00	499 375,00
SARL CEJ CONCEPT						536 807,00	53 706,00	49 833,00
SARL 2G DIFFUSIONS						291 064,00	68 040,00	30 000,00
SAS ETC D						194 952,00	35 113,00	
SAS G4D				11 000,00		1 445 486,00	259 416,00	150 000,00
SAS ZAC EVENTS						68 604,00	34 159,00	
2. Participations (10 à 50 %)								
SCI 5 G				295 400,00		3 840,00	(21 487,00)	
SAS CLOS ADEMSA								1 500,00
SAS NEED NORD								
SAS GALERIE ENNEA				300 000,00				
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								



2/2

Dividendes encaissés

