

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEZIERS - 3402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/08/2024 - 8489 - 1990 B 00163 - 377 523 089 - MANAGEMENT INDUSTRIE SERVICES

Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : ROUTE DE NARBONNE RN113 34440 COLOMBIERS		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 7 7 5 2 3 0 8 9 0 0 0 1 1		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	51 720	27 612	24 108	34 284
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	231 444	42 866	188 578	195 499
		Constructions	AP	AQ	1 527 985	731 958	796 026	842 473
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	12 237 124	6 764 487	5 472 636	4 016 046
		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	626 015		626 015	626 015
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	14 674 287	7 566 923	7 107 363	5 714 316	
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				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	314 785	64 409	250 376	194 925
		Autres créances (3)	BZ	CA	168 046		168 046	103 427
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	1 341 309		1 341 309	1 271 830	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	33		33		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 824 173	64 409	1 759 764	1 570 182	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	16 498 460	7 631 332	8 867 128	7 284 499	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		
						5 000		

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

Copie conforme à l'original

Désignation de l'entreprise		SAS M.L.S MANAGEMENT INDUSTRIE		Néant ☐	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)	DA	100 000		100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000		10 000
	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	1 688 607		1 451 172
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	196 998		317 435
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		DL	1 995 604		1 878 607
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TO TAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 509 817		4 731 017
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	21 769		37 073
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	123 158		450 371
	Dettes fiscales et sociales	DY	206 133		179 205
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	10 645		8 227
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TO TAL (IV)	EC	6 871 523		5 405 892
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	8 867 128		7 284 499
RENVIS	(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	2 239 380		2 191 424
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	543		228	

Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de
BEZIERS

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

le 14 AOUT 2024

Sous le n° 2024/8489



Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE							Néant ☐ *	
		Exercice N					Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	12 580	FB		FC	12 580	35 200
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	3 244 966	FH		FI	3 244 966	3 242 190
		FJ	3 257 546	FK		FL	3 257 546	3 277 390
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 870	56 698
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 245	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 271 661	3 334 088
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	5 684	19 861
	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	599 284	579 461
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	45 127	52 589
	Salaires et traitements *					FY	530 952	507 251
	Charges sociales (10)					FZ	216 129	216 509
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce} \end{array} \right.$	HS			GA	1 909 720	1 849 003
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	30 599	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE		32 574
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 337 495
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(65 834)	76 840
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	31 044	3 544
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	31 044	3 544
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	107 046	41 915
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	107 046	41 915
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(76 001)	(38 371)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(141 835)	38 469

Désignation de l'entreprise SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	442 107 535 296
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	442 107 535 296
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	68
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	36 764 154 116
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	36 832 154 116
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	405 275 381 180
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	66 442 102 214
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 744 812 3 872 928
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 547 814 3 555 493
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	196 998 317 435
RENOIS	(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	157 008 123 940
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	58 443 95 223
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(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	1 620 16 950
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3		
(13)	A4		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
IMMOBILISATIONS CEDEES		36 764	442 107
PENALITES		68	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

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 **8 867 128 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 744 812 euros** et un total **charges de 3 547 814 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 196 998 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	Virtu p. p. 461	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	51 720					51 720
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 720					51 720
CORPORELLES						
Terrains	231 444					231 444
Constructions sur sol propre	1 412 329		11 488			1 423 817
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement	99 262		4 905			104 167
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	10 508 523		3 323 137		1 603 768	12 227 893
Matériel de bureau, mobilier	9 231					9 231
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 260 789		3 339 531		1 603 768	13 996 552
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	626 015		5 000		5 000	626 015
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	626 015		5 000		5 000	626 015
TOTAL	12 938 523		3 344 531		1 608 768	14 674 287

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	17 436	10 176		27 612
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 436	10 176		27 612
CORPORELLES	Terrains	35 945	6 921		42 866
	Constructions sur sol propre	656 004	54 122		710 126
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	13 114	8 719		21 833
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	6 494 482	1 828 447	1 567 004	6 755 924
	Matériel de bureau, mobilier	7 227	1 336		8 563
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 206 771	1 899 544	1 567 004	7 539 311
TOTAL		7 224 207	1 909 720	1 567 004	7 566 923

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 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				
	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	34 060	30 599	250	64 409
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	34 060	30 599	250	64 409
TOTAL GENERAL		34 060	30 599	250	64 409
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			30 599	250	
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			
Clients douteux ou litigieux	77 291	77 291	
Autres créances clients	237 494	237 494	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	35 774	35 774	
Taxes sur la valeur ajoutée	126 666	126 666	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	5 000		5 000
Débiteurs divers	606	606	
Charges constatées d'avances	33	33	
TOTAL DES CREANCES	482 864	477 864	5 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	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)	543	543		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 509 275	1 877 131	4 274 251	357 892
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	15 820	15 820		
Fournisseurs et comptes rattachés	123 158	123 158		
Personnel et comptes rattachés	66 108	66 108		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 902	82 902		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	41 323	41 323		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 801	15 801		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	5 949	5 949		
Autres dettes	10 645	10 645		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	6 871 523	2 239 380	4 274 251	357 892
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 611 128			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 832 643			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	5 949			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		91 878
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS SUR DECOUVERT</i>	543	543
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS FAC NON PARVENUES</i>	3 550	3 550
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>PROV CHGES/CP</i> <i>TVS A PAYER</i> <i>TAXE APPRENT A PAYER</i> <i>FORM CONTINUE A PAYER</i>	58 452 24 387 1 941 458 2 546	87 786

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CVAE 2023		33	33
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			33

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	200,0000	100 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
33 895	
33 895	
397 743	
397 743	
431 637	

Effets escomptés non échus
renseignements non communiqués

Avals, cautions et garanties
renseignements non communiqués

Engagements de crédit-bail
REDEVANCES RESTANT A COURIR

Engagements en pensions, retraite et assimilés
IFC versees dans cadre contrat IRP AUTO

Autres engagements
INTERETS RESTANT A COURIR SUR EMPRUNTS

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

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 %)

OCCITANE POIDS LOURDS

99,00

CARCASSONNE VI

90,00

66VI

70,69

NORD AVEYRON POIDS LOURDS

50,00

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

MANAGEMENT INDUSTRIE SERVICES

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 100.000 euros
Siège social : La Grillade
Route de Narbonne, 34440 COLOMBIERS
RCS BEZIERS 377 523 089

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à cent quatre vingt seize mille neuf cent quatre vingt dix huit euros (196.998 €) au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : néant.

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 60.000,00 euros, soit 120,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60.000,00 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 80.000,00 euros, soit 160,00 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80.000,00 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Guy FAISON



SAS MIS

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 Euros
Siège social : Route de Narbonne
34440 COLOMBIERS

RCS BEZIERS B 377 523 089

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Copie conforme à l'original

ELEOM BEZIERS SETE
SELARL d'Avocats M3C
16 place Jean Jaurès BP 54010
34045 Béziers Cedex
1bis quai Léopold Suquet
34200 Sète
RCS Béziers 399 827 302

Exercice clos
Le 31/12/2023

Aux associés,

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS MIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17 mars 2024 sur la base des éléments disponibles à cette date.

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.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 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.

ELEOM BEZIERS SETE
SELARL d'Avocats M3C
16 place Jean Jaurès BP 54016
34545 Béziers cedex
1bis quai Léopold Suquet
34200 Sète
RCS Béziers 399 827 302

G.V AUDIT

Exercice clos
Le 31/12/2023

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

ELEOM BEZIERS SETE

SELARL d'Avocats M3C
16 place Jean Jaurès BP 54016
34500 Béziers cedex
1 bis quai Léopold Suquet
34200 Sète
RCS Béziers 399 827 302

Exercice clos
Le 31/12/2023

**4. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES
AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION

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, sauf s'il est prévu de liquider la SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

ELEOM BEZIERS SETE

SELARI d'Avocats M3C
16 place Jean Jaurès BP 54016
34505 Béziers cedex
1015 quai Léopold Suquet
34200 Sète
RCS Béziers 399 827 302

G.V AUDIT

**6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES
COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.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.

ELEOM BEZIERS SETE
SELARI ~~Avocats~~ M3C
16 place Jean Jaurès BP 54016
~~34545~~ Béziers cedex
1bis quai Léopold Suquet
34200 Sète
RCS Béziers 399 827 302

**7. RAPPEL DE LA MISSION DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES**

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

ELEOM BEZIERS SETE

SEIARL d'Avocats M3C
16 place Jean Jaurès BP 54016
34545 Béziers cedex
1bis quai Léopold Suquet
34200 Sète
RCS Béziers 399 827 302

G.V AUDIT

Exercice clos
Le 31/12/2023

- 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 Béziers,
le 13 juin 2024.

S.A.S GV AUDIT
Commissaire aux comptes

G.V AUDIT
Société de Commissaires aux Comptes
31 rue Dumas - 34300 BEZIERS
Siret: 552 648 169 000 19

ELEOM BEZIERS SETE
SELARL d'Avocats M3C
16 place Jean Jaurès BP 54016
34545 Béziers cedex
1015 quai Léopold Suquet
34200 Sète
RCS Béziers 399 827 302

G.V AUDIT

Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : ROUTE DE NARBONNE RS113 34440 COLOMBIERS		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 7 7 5 2 3 0 8 9 0 0 0 1 1		Néant ☐							
		Exercice N, clos le, 31/12/2023							
		N-1 31/12/2022							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CC					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	51 720	27 612	24 108	34 284	
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	231 444	42 866	188 578	195 499	
		Constructions	AP	AC	1 527 985	731 958	796 026	842 473	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	12 237 124	6 764 487	5 472 636	4 016 046	
		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	626 015		626 015	626 015
			Créances rattachées à des participations	BB	BC				
Autres titres immobilisés			BD	BE					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES *	Prêts	BF	BG						
	Autres immobilisations financières *	BH	BI						
	TOTAL (II)	DJ	BK	14 674 287	7 566 923	7 107 363	5 714 316		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	RI	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					
	CREANCES *	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	314 785	64 409	250 376	194 925	
		Autres créances (3)	BZ	CA	168 046		168 046	103 427	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	1 341 309		1 341 309	1 271 830		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	33		33			
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 824 173	64 409	1 759 764	1 570 182		
	Comptes de régularisation	Frais d'émission de emprunt à étealer (IV)	CW						
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	16 498 460	7 631 332	8 867 128	7 284 499		
Remarques : (1) Does droit au bail.		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	5 000	
Classe de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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'œuvres originales d'artistes vivants EJ)	DG	1 688 607	1 451 172
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	196 998	317 435
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 995 604	1 878 607
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	6 509 817	4 731 017
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	21 769	37 073
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	123 158	450 371
	Dettes fiscales et sociales	DY	206 133	179 205
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	10 645	8 227
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	6 871 523	5 405 892
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	8 867 128	7 284 499
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 239 380	2 191 424
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	543	228

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

Désignation de l'entreprise : SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	12 580	FB		FC	35 200	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF		
		FG	3 244 966	FH		FI	3 242 190	
		FJ	3 257 546	FK		FL	3 277 390	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	56 698	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 245	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 334 088	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	19 861	
	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	579 461	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	52 589	
	Salaires et traitements *					FY	507 251	
	Charges sociales (10)					FZ	216 509	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce - dotations aux provisions	HS				GA	1 849 003
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC	30 599
		Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	32 574
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GF	3 257 248
	opérations en commun	Résultat attribué ou perte transférée *					GG	76 840
Perte supportée ou bénéfice transféré *						GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	3 544	
	Différences positives de change					GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN		
	Total des produits financiers (V)					GO		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP	3 544	
	Intérêts et charges assimilées (6)					QQ		
	Différences négatives de change					GR	41 915	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS		
Total des charges financières (VI)						GT		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	41 915	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	38 371	
						GW	38 469	

Désignation de l'entreprise: SAS MLS MANAGEMENT INDUSTRIE										Néant ☐			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	442 107		535 296
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	442 107		535 296
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	68		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	36 764		154 116
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	36 832		154 116
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	405 275		381 180
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	66 442		102 214
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 744 812		3 872 928
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 547 814		3 555 493
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	196 998		317 435
REVENUS	(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)								IV	157 008		123 940
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								IP	58 443		95 223
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IH			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IJ			
	(6a)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IK			
	(6a1)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								IX			
	(6a2)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RC			
	(9)	Dont transferts de charges								RD			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								A1	1 620		16 950
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 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):								Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
IMMOBILISATIONS CEDEES										36 764		442 107	
PENALITES										68			
(8) Détail des produits et charges sur exercices 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 8 867 128 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 3 744 812 euros et un total charges de 3 547 814 euros, dégageant ainsi un résultat de 196 998 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		
	Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	51 720				51 720
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 720				51 720

CORPORELLES	Terrains	231 444				231 444
	Constructions sur sol propre	1 412 329		11 488		1 423 817
	sur sol d'autrui					
	instal. agenc. aménagement	99 262		4 905		104 167
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	10 508 523		3 323 137	1 603 768	12 227 893
	Matériel de transport	9 231				9 231
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 260 789		3 339 531	1 603 768	13 996 552

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	626 015		5 000	5 000	626 015
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	626 015		5 000	5 000	626 015

TOTAL	12 938 523		3 344 531		1 608 768	14 674 287
-------	------------	--	-----------	--	-----------	------------

--	--	--	--	--	--	--

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	17 436	10 176		27 612
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 436	10 176		27 612
CORPORELLES	Terrains	35 945	6 921		42 866
	Constructions sur sol propre	656 004	54 122		710 126
	sur sol d'autrui				
	instal, agencement aménagement	13 114	8 719		21 833
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	6 494 482	1 828 447	1 567 004	6 755 924
	Matériel de bureau, mobilier	7 227	1 336		8 563
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 206 771	1 899 544	1 567 004	7 539 311
TOTAL		7 224 207	1 909 720	1 567 004	7 566 923

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	34 060	30 599	250	64 409
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	34 060	30 599	250	64 409
TOTAL GENERAL		34 060	30 599	250	64 409

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	30 599	250
--	--------	-----

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

		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)	543	543		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 509 275	1 877 131	4 274 251	357 892
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	15 820	15 820		
	Fournisseurs et comptes rattachés	123 158	123 158		
	Personnel et comptes rattachés	66 108	66 108		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 902	82 902		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 323	41 323		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 801	15 801		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 949	5 949		
	Autres dettes	10 645	10 645		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		6 871 523	2 239 380	4 274 251	357 892
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 611 128			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 832 643			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 949			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		91 878
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit AGIOS SUR DECOUVERT	543	543
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNIS FAC NON PARVENUES	3 550	3 550
Dettes fiscales et sociales		87 786
CONGES A PAYER	58 452	
PROV CHGES/CP	24 387	
TVS A PAYER	1 941	
TAXE APPRENT A PAYER	458	
FORM CONTINUE A PAYER	2 546	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CVAE 2023		33	33
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			33

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

500,00

200,0000

100 000,00

Emises pendant l'exercice

Remboursées pendant l'exercice

Du capital social fin d'exercice

500,00

200,0000

100 000,00

G.V
AUDIT

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus
renseignements non communiqués

Avals, cautions et garanties
renseignements non communiqués

Engagements de crédit-bail
REDEVANCES RESTANT A COURIR



33 895

33 895

Engagements en pensions, retraite et assimilés
IFC versées dans cadre contrat IRP AUTO

Autres engagements
INTERETS RESTANT A COURIR SUR EMPRUNTS

397 743

397 743

Total des engagements financiers (1)

431 637

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

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 %)

OCCITANE POIDS LOURDS

99,00

CARCASSONNE VI

90,00

66VI

70,69

NORD AVEYRON POIDS LOURDS

50,00

2. Participations (10 à 50 %)

G.V
AUDIT

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères