# Compte de Résultat



| | | France | Exportation | 31/12/2023 12 mois | 31/12/2022 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 963 398,16 | | 963 398,16 | 1 275 088,90 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 963 398,16 | | 963 398,16 | 1 275 088,90 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 5 333,36 | 22 000,02 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 1 067,30 | 3 648,60 |
| | Autres produits | | | 3,60 | 9 958,15 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | 969 802,42 | 1 310 695,67 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 715 402,17 | 356 660,33 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 572,39 | 9 581,17 |
| | Salaires et traitements | | | 40 556,40 | 448 344,83 |
| | Charges sociales du personnel | | | 13 781,13 | 162 676,32 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | 1 162,00 | 7 741,24 |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 1 102,20 | 5 269,41 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 267,48 | 715,02 |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 774 843,77 | 990 988,32 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 194 958,65 | 319 707,35 |

# Compte de Résultat

2/2

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | 194 958,65 | 319 707,35 |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | 206,30 | 570,18 |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | 736,86 |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | 20 954,00 |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 78 185,61 | 48 041,69 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | 46,48 | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des produits financiers | 78 232,09 | 68 995,69 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 201 310,93 | 6 235,10 |
| | Différences négatives de change | 0,42 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | 201 311,35 | 6 235,10 |
| | RESULTAT FINANCIER | (123 079,26) | 62 760,59 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 72 085,69 | 382 301,26 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 19 000,00 | 1 511,00 |
| | Sur opérations en capital | 1 032 907,56 | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | 1 051 907,56 | 1 511,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 2 602,08 | 48 914,88 |
| | Sur opérations en capital | 237 137,99 | 5 000,00 |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 661,48 | 20 000,00 |
| | Total des charges exceptionnelles | 240 401,55 | 73 914,88 |
| | RESULTAT EXCEPTIONNEL | 811 506,01 | (72 403,88) |
| | PARTICIPATION DES SALARIES | | |
| | IMPOTS SUR LES BENEFICES | 34 581,00 | 72 825,00 |
| | TOTAL DES PRODUITS | 2 100 148,37 | 1 381 772,54 |
| | TOTAL DES CHARGES | 1 251 137,67 | 1 144 700,16 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | 849 010,70 | 237 072,38 |

| | | |
|---|---|---|
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | 19 000,00 | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | 23 596,21 |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | 78 185,61 | 41 966,69 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | |

Docusign Envelope ID: 82E73472-8302-45D7-8F24-BADDA18EF434

**GROUPE EDEN**
**Société par actions simplifiée au capital de 766 388 euros**
**Siège social : 35 avenue du Docteur Daniel Planet, 17000 LA ROCHELLE**
**408 569 721 RCS LA ROCHELLE**

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**
**DU 13 JUIN 2024**

***« DEUXIEME DÉCISION***

*L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 849 011 euros de la manière suivante :*

*Bénéfice de l'exercice ..... 849 011 euros*
*En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à ..... 4 530 133 euros.*

*Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 5 373 160 euros. »*

**L'Associé Unique**
**Edgard VALERO**

DocuSigned by:
Edgard VALERO
0C2EF20E866E448...

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:
Edgard VALERO
0C2EF20E866E448...

# Bilan Actif

| | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Déprec. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 4 735,80 | 844,44 | 3 891,36 | 12 632,03 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 3 280 113,96 | | 3 280 113,96 | 1 305 853,96 |
| | Créances rattachées à des participations | 6 160 288,26 | 133 757,50 | 6 026 530,76 | 4 054 293,75 |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | TOTAL (II) | 9 445 138,02 | 134 601,94 | 9 310 536,08 | 5 372 779,74 |
| 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 | | | | 1 462,50 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 712 068,21 | | 712 068,21 | 557 795,68 |
| | Autres créances | 151 820,91 | | 151 820,91 | 155 160,88 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | DISPONIBILITES | 6 226,72 | | 6 226,72 | 50 708,38 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 13 062,86 | | 13 062,86 | 8 197,41 |
| | TOTAL (III) | 883 178,70 | | 883 178,70 | 773 324,85 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 10 328 316,72 | 134 601,94 | 10 193 714,78 | 6 146 104,59 |

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 71 031,40 — 41 966,69
(3) dont créances à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 82E73472-8302-45D7-8F24-BADDA18EF434



# Bilan Passif

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 766 388,00 | 766 388,00 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 76 638,80 | 76 638,80 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 3 681 121,72 | 3 444 049,34 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 849 010,70 | 237 072,38 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des capitaux propres | 5 373 159,22 | 4 524 148,52 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | 20 000,00 | 20 000,00 |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | 20 000,00 | 20 000,00 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | 2 400 000,00 | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 92 881,62 | 94 879,28 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 538 659,48 | 570 873,92 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 169 000,00 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 298 865,00 | 233 180,80 |
| | Dettes fiscales et sociales | 158 196,46 | 359 569,07 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 174 453,00 | 174 453,00 |
| | Autres dettes | 1 137 500,00 | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 4 800 555,56 | 1 601 956,07 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 10 193 714,78 | 6 146 104,59 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 849 010,70 | 237 072,38 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 2 353 803,44 | 1 364 958,96 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

# Règles et Méthodes Comptables

## 1 – PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 10 193 715 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 100 148 euros et un total charges de 1 251 138 euros,dégageant ainsi un résultat de 849 011 euros.

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

*HYPOTHESES DE BASE*

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

*METHODES DES COUTS HISTORIQUES*

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

*CHANGEMENT DE METHODE*

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

## 2 – NOTES SUR LE BILAN ACTIF

*ACTIF IMMOBILISE*

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.
Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif.

Les Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 1 à 3 ans
- Installation générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique :3 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

*CREANCES IMMOBILISEES*

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provison pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

*CREANCES D'EXPLOITATION*

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

*CHARGES CONSTATEES D'AVANCE*

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

*CAPITAL SOCIAL*

Aucune variation n'a été apportée au capital social.

*ETAT DES DETTES*

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

# Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 16 768,65 | | | | 16 768,65 | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 16 768,65 | | | | 16 768,65 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 10 081,16 | | | | 5 345,36 | 4 735,80 |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 103 511,63 | | 1 921,00 | | 105 432,63 | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 113 592,79 | | 1 921,00 | | 110 777,99 | 4 735,80 |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 5 493 905,21 | | 4 174 737,01 | | 228 240,00 | 9 440 402,22 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 493 905,21 | | 4 174 737,01 | | 228 240,00 | 9 440 402,22 |
| | TOTAL | 5 624 266,65 | | 4 176 658,01 | | 355 786,64 | 9 445 138,02 |

# Amortissements

| | | 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 | 16 768,65 | | 16 768,65 | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 16 768,65 | | 16 768,65 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 5 167,31 | 1 022,49 | 5 345,36 | 844,44 |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 95 793,45 | 741,19 | 96 534,64 | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 100 960,76 | 1 763,68 | 101 880,00 | 844,44 |
| | TOTAL | 117 729,41 | 1 763,68 | 118 648,65 | 844,44 |

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

# Capital social

| | 31/12/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 1 084,00 | 707,0000 | 766 388,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | 1 084,00 | 707,0000 | 766 388,00 |

# Provisions

| | | 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 | 20 000,00 | | | 20 000,00 |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 20 000,00 | | | 20 000,00 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | 133 757,50 | | | 133 757,50 |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 133 757,50 | | | 133 757,50 |
| | TOTAL GENERAL | 153 757,50 | | | 153 757,50 |
| | Dont dotations et reprises : - d'exploitation | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - financières | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - exceptionnelles | | | | |

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

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 6 160 288,26 | 71 031,40 | 6 089 256,86 |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 712 068,21 | 712 068,21 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 503,01 | 503,01 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 40 091,00 | 40 091,00 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 43 630,12 | 43 630,12 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | 67 596,78 | 67 596,78 | |
| | Charges constatées d'avances | 13 062,86 | 13 062,86 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 7 037 240,24 | 947 983,38 | 6 089 256,86 |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | 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 | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | 2 400 000,00 | | 2 400 000,00 | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | 14 606,79 | 14 606,79 | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 78 274,83 | 31 522,71 | 46 752,12 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 128 243,78 | 128 243,78 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 298 865,00 | 298 865,00 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 65 948,49 | 65 948,49 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 26 904,42 | 26 904,42 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 65 047,61 | 65 047,61 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 295,94 | 295,94 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 174 453,00 | 174 453,00 | | |
| | Groupe et associés | 410 415,70 | 410 415,70 | | |
| | Autres dettes | 1 137 500,00 | 1 137 500,00 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 4 800 555,56 | 2 353 803,44 | 2 446 752,12 | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 413 500,00 | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 30 081,26 | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 397 478,88 | | | |

# Produits à recevoir (avec détail)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 71 031 | 41 967 | 29 065 | 69,26 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | | 22 200 | (22 200) | 100,0 |
| Autres créances | | 44 704 | (44 704) | 100,0 |
| TOTAL | 71 031 | 108 871 | (37 839) | -34,76 |

# Charges à payer (avec détail)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 14 607 | 23 | 14 584 | N/S |
| Emprunts et dettes financières divers | 12 937 | 5 431 | 7 506 | 138,2 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 900 | 122 874 | (118 974) | -96,83 |
| Dettes fiscales et sociales | 92 920 | 93 126 | (206) | -0,22 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| TOTAL | 124 364 | 221 454 | (97 091) | -43,84 |

# Charges constatées d'avance (avec détail)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 13 063 | 8 197 | 4 865 | 59,35 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| TOTAL | 13 063 | 8 197 | 4 865 | 59,35 |

# Eléments concernant les entreprises liées et les participations

| | 31/12/2023 | Entreprises liées | Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation |
|---|---|---|---|
| **Actif immobilisé** | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | | |
| Participations | | 3 280 113,96 | |
| Créances rattachées à des participations | | 6 160 288,26 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| **Actif circulant** | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 195 764,65 | |
| Autres créances | | | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | |
| **Dettes** | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| **Produits financiers** | | | |
| Produits de participations | | | |
| Autres produits financiers | | 78 185,61 | |
| **Charges financières** | | | |
| Charges financières | | | |
| **Autres éléments** | | | |