

Compte de Résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	288 207	310 803
Chiffre d'affaires net	288 207	310 803
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 920	10 294
Autres produits	9	16
Total I	294 136	321 113
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	111 121	130 923
Impôts, taxes et versements assimilés	12 138	12 746
Salaires et traitements	132 389	161 813
Charges sociales	49 602	73 243
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 571	14 756
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	170	6
Total II	323 991	393 488
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-29 855	-72 374
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	61 351	648 659
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4	2
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		3 500
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	61 354	652 161
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	525 886	
Intérêts et charges assimilées (4)	84 691	38 281
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	610 577	38 281
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-549 223	613 880
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-579 078	541 506

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 102	5 117
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 102	5 117
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	26	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 076	5 117
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 842	-109
Total des produits (I+III+V+VII)	356 592	978 392
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	932 752	431 659
BENEFICE OU PERTE	-576 160	546 732
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	61 351	648 659
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	99 889	51 514	48 375	66 946
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 749 758	525 886	1 223 872	1 749 758
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	170		170	170
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 849 817	577 400	1 272 418	1 816 874
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	59 303		59 303	31 301
Autres créances	6 222 423		6 222 423	5 129 071
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 480		9 480	5 307
Charges constatées d'avance (3)				1 348
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 291 206		6 291 206	5 167 027
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 141 023	577 400	7 563 624	6 983 902
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	209 522	209 522
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	138 224	110 887
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 711 262	1 711 262
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-576 160	546 732
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	2 982 848	4 078 403
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 200 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 399 825	1 594 952
Emprunts et dettes diverses (3)	1 928 341	1 207 237
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 442	52 804
Dettes fiscales et sociales	42 169	49 401
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 104
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	4 580 776	2 905 498
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	7 563 624	6 983 902
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 045 117	1 074 589
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 535 658	1 830 909
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	308 647	290 370
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

SAS DURET HOLDING
10, rue Augustin Fresnel - Parc d'Activités la Bretonnière - Montaigu
85600 - MONTAIGU-VENDEE

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société « DURET HOLDING »,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 30 juin 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « DURET HOLDING » 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable » de l'annexe des comptes annuels.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », 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 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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 1.223.872 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Titres de participation » de l'Annexe.

Dans le cadre de notre appréciation des approches retenues par votre société, nous avons été conduits à examiner la méthode d'évaluation des titres détenus par la société. Nous avons par ailleurs vérifié que la note « Titres de participation » de l'Annexe donne une information appropriée.

Ces travaux n'ont pas révélé d'élément de nature à remettre en cause l'évaluation de ces participations et l'information donnée en Annexe.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. 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 votre président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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



Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à ECOUFLANT, le 26 juin 2024

P/ SAS A3CF Audit

Médéric CHADAIGNE

Commissaire aux comptes - Associé



Annexe au rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Description détaillée des responsabilités 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. 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.

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	99 889	51 514	48 375	66 946
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 749 758	525 886	1 223 872	1 749 758
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	170		170	170
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 849 817	577 400	1 272 418	1 816 874
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	59 303		59 303	31 301
Autres créances	6 222 423		6 222 423	5 129 071
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 480		9 480	5 307
Charges constatées d'avance (3)				1 348
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 291 206		6 291 206	5 167 027
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 141 023	577 400	7 563 624	6 983 902

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	209 522	209 522
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	138 224	110 887
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 711 262	1 711 262
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-576 160	546 732
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	2 982 848	4 078 403
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 200 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 399 825	1 594 952
Emprunts et dettes diverses (3)	1 928 341	1 207 237
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 442	52 804
Dettes fiscales et sociales	42 169	49 401
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 104
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	4 580 776	2 905 498
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	7 563 624	6 983 902

(1) Dont à plus d'un an (a)	2 045 117	1 074 589
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 535 658	1 830 909
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	308 647	290 370
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

31/12/2023

31/12/2022

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

Production vendue (biens)

Production vendue (services)

288 207

310 803

Chiffre d'affaires net

288 207

310 803

Dont à l'exportation

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

5 920

10 294

Autres produits

9

16

Total I

294 136

321 113

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises

Variations de stock

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variations de stock

Autres achats et charges externes (a)

111 121

130 923

Impôts, taxes et versements assimilés

12 138

12 746

Salaires et traitements

132 389

161 813

Charges sociales

49 602

73 243

Dotations aux amortissements et dépréciations :

- Sur immobilisations : dotations aux amortissements

18 571

14 756

- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations

- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations

- Pour risques et charges : dotations aux provisions

Autres charges

170

6

Total II

323 991

393 488

RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)

-29 855

-72 374

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée III

Perte supportée ou bénéfice transféré IV

Produits financiers

De participation (3)

61 351

648 659

D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)

Autres intérêts et produits assimilés (3)

4

2

Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges

3 500

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total V

61 354

652 161

Charges financières

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

525 886

Intérêts et charges assimilées (4)

84 691

38 281

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total VI

610 577

38 281

RESULTAT FINANCIER (V-VI)

-549 223

613 880

RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)

-579 078

541 506

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 102	5 117
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 102	5 117
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	26	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 076	5 117
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 842	-109
Total des produits (I+III+V+VII)	356 592	978 392
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	932 752	431 659
BENEFICE OU PERTE	-576 160	546 732
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	61 351	648 659
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Un ensemble de mesures sont prises au niveau de l'ensemble des sociétés du groupe afin de faire face au contexte conjoncturel économique dégradé dans le secteur de l'immobilier.

Autres éléments significatifs

A noter sur l'exercice, l'émission d'un Emprunt Obligataire pour un montant de 1 200 000 € à échéance du 9 mai 2025 (remboursement in fine)



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DURET HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 563 624 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 576 160 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport	88 422			88 422
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 467			11 467
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	99 889			99 889
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 749 758			1 749 758
- Autres titres immobilisés	170			170
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 749 928			1 749 928
ACTIF IMMOBILISE	1 849 817			1 849 817



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS GROUPE DURET IMMOBILIER 85600 MONTAIGU	1 600 000	-443 476	90,00	-1 898 078
SARL COMPTOIR DE LA DIGUE 85600 MONTAIGU	5 000		70,00	
SARL GROUPE DURET AMENAGEMENT 85600 MONTAIGU V	100 000	744	89,00	243 950
GROUPE DURET PROMOTION 85600 MONTAIGU	100 000	62	89,00	27 626
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI IMOTRIO 85600 MONTAIGU	3 000		50,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 748 258	1 222 372	6 127 341		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 500	1 500	20 058		2 058
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	25 821	17 684		43 505
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 122	886		8 008
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	32 943	18 571		51 514
ACTIF IMMOBILISE	32 943	18 571		51 514



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 281 726 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	59 303	59 303	
Autres	6 222 423	6 222 423	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	6 281 726	6 281 726	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	59 303
Autres créances	59 293
Disponibilités	
Total	118 596



Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 500 000 euros décomposé en 13 723 titres d'une valeur nominale de 109,31 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	546 732
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	546 732
Affectations aux réserves	27 337
Distributions	519 396
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	546 732



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	1 500 000				1 500 000
Primes d'émission	209 522				209 522
Réserve légale	110 887	27 337	27 337		138 224
Réserves générales	1 711 262				1 711 262
Résultat de l'exercice	546 732	-546 732	-576 160	546 732	-576 160
Dividendes		519 396			
Total Capitaux Propres	4 078 403		-548 823	546 732	2 982 848



Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 580 776 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	1 200 000		1 200 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	308 647	308 647		
- à plus de 1 an à l'origine	1 091 178	246 061	692 368	152 750
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 442	10 442		
Dettes fiscales et sociales	42 169	42 169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 928 341	1 928 341		
Produits constatés d'avance				
Total	4 580 776	2 535 658	1 892 368	152 750
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	225 602			
(**) Dont envers les associés	1 308 014			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 308 014 euros.

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 879
Emprunts et dettes financières divers	1 706
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 566
Dettes fiscales et sociales	16 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	44 763

Type	Banque	Solde compte au 31/12/2023 chez DH	Solde compte au 31/12/2023 chez Sté du Groupe	Montant du prêt initial	Montant engagement	Engagement	Engagement donné		Engagement reçu	
							Caution	Nantissement de titres	Caution	Nantissement de titres
Ligne de crédit VILLA KALIA VILLA KAEP - VILLA KALIA	BFGO		465 791 €	1 400 000 €	800 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit VILLA KALIA VILLA KAEP - VILLA KAEP	BFGO/CIC		967 041 €	2 600 000 €	1 600 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit ZE ADRESSE - LES VOILES BLANCHES	BFGO		1 693 015 €	4 204 000 €	4 204 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Régularité prêt SICK - AGENCES DURET	CA		70 395 €	92 000 €	45 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt DI HOLDING - Transmission DURET	CIC OUEST		473 975 €	547 000 €		Nantissement des 6 410 actions DURET HOLDING à égalité de rang entre BFGO / CIC / CA		x		
Prêt DI HOLDING - Transmission DURET	BFGO		482 129 €	555 000 €		Nantissement des 2 501 actions DURET HOLDING à égalité de rang entre BFGO / CIC / CA		x		
Prêt DI HOLDING - Transmission DURET	CA		175 000 €	175 000 €		Nantissement des 2 501 actions DURET HOLDING à égalité de rang entre BFGO / CIC / CA		x		
Prêt DI HOLDING - Transmission DURET	CA		325 209 €	350 000 €		Nantissement des 6 410 actions DURET HOLDING à égalité de rang entre BFGO / CIC / CA		x		
Ligne de crédit VITALIA - Eclot terrain	CIC OUEST	162 297 €	1 648 749 €	400 000 €	330 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit VITALIA - Eclot travaux	Banque Populaire		3 749 055 €	1 650 000 €	800 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit GDA - Les Jardins d'Abile	Banque Populaire		399 603 €	400 000 €	400 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres ZE ADRESSE	CIC OUEST		468 045 €	600 000 €	600 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres ZE ADRESSE	BFGO		259 829 €	600 000 €	600 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres ZE ADRESSE	CIC OUEST		811 341 €	300 000 €	300 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit VALETT - Vallet terrain	Banque Populaire		48 808 €	100 000 €	875 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres ZE ADRESSE	CIC OUEST		106 981 €	100 000 €	100 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Travaux B2	CIC OUEST		64 099 €	101 000 €	103 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Travaux B2	CIC OUEST		174 757 €	200 000 €	200 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Autorisation de découvert - GDI										

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 4 450 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation	61 351	648 659
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	2
Reprises sur provisions et transferts de charge		3 500
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	61 354	652 161
Dotations financières aux amortissements et provisions	525 886	
Intérêts et charges assimilées	84 691	38 281
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	610 577	38 281
Résultat financier	-549 223	613 880

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	26	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 102
TOTAL	26	1 102

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	3	



DURET HOLDING
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.500.000 euros
Siège social : 10 rue Augustin Fresnel - Parc d'activités la Bretonnière Montaigu
85600 MONTAIGU-VENDEE
417.492.071 RCS LA ROCHE-SUR-YON

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2023
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -576.160 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice :-576.160 euros

Affectation

Sur le compte "Report à nouveau" :-576.160 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2022	519.395,69 €	0,00 €	0,00 €
31 décembre 2021	0 €	0,00 €	0,00 €
31 décembre 2020	274.000 €	0,00 €	0,00 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Présidence

Copie certifiée conforme par la direction.

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DURET HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 563 624 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 576 160 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport	88 422			88 422
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 467			11 467
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	99 889			99 889
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 749 758			1 749 758
- Autres titres immobilisés	170			170
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 749 928			1 749 928
ACTIF IMMOBILISE	1 849 817			1 849 817

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS GROUPE DURET IMMOBILIER 85600 MONTAIGU	1 600 000	443 476	90,00	-1 898 078
SARL COMPTOIR DE LA DIGUE 85600 MONTAIGU	5 000		70,00	
SARL GROUPE DURET AMENAGEMENT 85600 MONTAIGU V	100 000	744	89,00	243 950
GROUPE DURET PROMOTION 85600 MONTAIGU	100 000	62	89,00	97 123
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI IMOTRIO 85600 MONTAIGU	3 000		50,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 748 258	1 222 372	6 127 341		27 626
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 500	1 500	20 058		2 058
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	25 821	17 684		43 505
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 122	886		8 008
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	32 943	18 571		51 514
ACTIF IMMOBILISE	32 943	18 571		51 514

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 281 726 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	59 303	59 303	
Autres	6 222 423	6 222 423	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	6 281 726	6 281 726	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	59 303
Autres créances	59 293
Disponibilités	
Total	118 596

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 500 000 euros décomposé en 13 723 titres d'une valeur nominale de 109,31 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	546 732
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	546 732
Affectations aux réserves	27 337
Distributions	519 396
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	546 732

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	1 500 000				1 500 000
Primes d'émission	209 522				209 522
Réserve légale	110 887	27 337	27 337		138 224
Réserves générales	1 711 262				1 711 262
Résultat de l'exercice	546 732	-546 732	-576 160	546 732	-576 160
Dividendes		519 396			
Total Capitaux Propres	4 078 403		-548 823	546 732	2 982 848

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 580 776 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	1 200 000		1 200 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	308 647	308 647		
- à plus de 1 an à l'origine	1 091 178	246 061	692 368	152 750
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 442	10 442		
Dettes fiscales et sociales	42 169	42 169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 928 341	1 928 341		
Produits constatés d'avance				
Total	4 580 776	2 535 658	1 892 368	152 750
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	225 602			
(**) Dont envers les associés	1 308 014			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 308 014 euros.

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 879
Emprunts et dettes financières divers	1 706
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 566
Dettes fiscales et sociales	16 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	44 763

Type	Banque	Solde compte au 31/12/2023 chez DH	Solde compte au 31/12/2023 chez Sté du Groupe	Montant du prêt initial	Montant engagement	Engagement	Engagement donné		Engagement reçu	
							Caution	Nantissement de titres	Caution	Nantissement de titres
Ligne de crédit VILLA KALIA VILLA KAEP - VILLA KALIA	BPGO		486 791 €	1 400 000 €	800 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit VILLA KALIA VILLA KAEP - VILLA KAEP	BPGO/CIC		967 041 €	2 600 000 €	1 600 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit 2E ADRESSE - LES VOILES BLANCHES	BPGO		1 693 015 €	4 204 000 €	4 204 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Reprise prêt SICK - AGENCES DURET	CA		70 395 €	92 000 €	46 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt DJ HOLDING - Transmission DURET	CIC OUEST		473 975 €	547 000 €				x		
Prêt DJ HOLDING - Transmission DURET	BPGO		482 129 €	555 000 €		Nantissement des 6 410 actions DURET HOLING à égalité de rang entre BPGO / CIC / CA Nantissement des 2 501 actions DURET HOLING à égalité de rang entre BPGO/ CIC / CA		x		
Prêt DJ HOLDING - Transmission DURET	CA		175 000 €	175 000 €		Nantissement des 2 501 actions DURET HOLING à égalité de rang entre BPGO/ CIC / CA		x		
Prêt DJ HOLDING - Transmission DURET	CA		329 209 €	380 000 €		Nantissement des 6 410 actions DURET HOLING à égalité de rang entre BPGO / CIC / CA		x		
Prêt DURET HOLDING - Rachat parts ROUSSELOT	CIC OUEST	162 297 €	400 000 €	400 000 €		Nantissement de 3 600 actions GDI				x
Ligne de crédit VITALIA - Eclisia terrain	Banque Populaire		1 648 749 €	1 650 000 €	330 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit VITALIA - Eclisia travaux	Banque Populaire		3 749 055 €	3 750 000 €	800 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit GDA - Les Jardins d'Adèle	Banque Populaire		399 603 €	400 000 €	400 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres 2E ADRESSE	CIC OUEST		468 045 €	600 000 €	600 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres 2E ADRESSE	BPGO		461 078 €	600 000 €	600 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres 2E ADRESSE	BPGO		259 829 €	300 000 €	300 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDA - Rachat titres 2E ADRESSE	CIC OUEST		259 950 €	300 000 €	300 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Ligne de crédit VALETI - Vallet terrain	Banque Populaire		811 341 €	875 000 €	875 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDI - Remboursement C/C ROUSSELOT	CIC OUEST		48 808 €	100 000 €	100 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDI - Travaux BX2	CIC OUEST		106 981 €	328 000 €	328 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Prêt GDI - Travaux BX2	CIC OUEST		64 009 €	103 000 €	103 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			
Autorisation de découvert - GDI	CIC OUEST		174 757 €	200 000 €	200 000 €	Caution solidaire DURET HOLDING	x			

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 450 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation	61 351	648 659
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	2
Reprises sur provisions et transferts de charge		3 500
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	61 354	652 161
Dotations financières aux amortissements et provisions	525 886	
Intérêts et charges assimilées	84 691	38 281
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	610 577	38 281
Résultat financier	-549 223	613 880

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	26	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 102
TOTAL	26	1 102

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	3	