

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	10 819 061	100	4 552 468	100	6 266 593	138
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>10 819 061</b>	<b>100</b>	<b>4 552 468</b>	<b>100</b>	<b>6 266 593</b>	<b>138</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	44 853		52 514	1	-7 660	-15
Autres produits	3				3	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>10 863 917</b>	<b>100</b>	<b>4 604 982</b>	<b>101</b>	<b>6 258 936</b>	<b>136</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	3 193 588	30	1 700 408	37	1 493 181	88
Impôts, taxes et versements assimilés	89 745	1	70 222	2	19 523	28
Salaires et traitements	3 473 188	32	1 735 395	38	1 737 793	100
Charges sociales	1 489 787	14	683 248	15	806 539	118
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	255 270	2	183 080	4	72 189	39
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1				1	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>8 501 580</b>	<b>79</b>	<b>4 372 352</b>	<b>96</b>	<b>4 129 228</b>	<b>94</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 362 338</b>	<b>22</b>	<b>232 630</b>	<b>5</b>	<b>2 129 708</b>	<b>915</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	2 455 615	23	2 178 378	48	277 237	13
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 230		2 295		4 935	215
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 462 845</b>	<b>23</b>	<b>2 180 673</b>	<b>48</b>	<b>282 171</b>	<b>13</b>
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	78 701	1	64 846	1	13 855	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>78 701</b>	<b>1</b>	<b>64 846</b>	<b>1</b>	<b>13 855</b>	<b>21</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>2 384 143</b>	<b>22</b>	<b>2 115 827</b>	<b>46</b>	<b>268 316</b>	<b>13</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>4 746 481</b>	<b>44</b>	<b>2 348 457</b>	<b>52</b>	<b>2 398 024</b>	<b>102</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	26 459		180		26 280	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>26 459</b>		<b>180</b>		<b>26 280</b>	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	191		59		132	225
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>191</b>		<b>59</b>		<b>132</b>	<b>225</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>26 269</b>		<b>121</b>		<b>26 148</b>	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	650 935	6	65 421	1	585 514	895
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 353 221</b>	<b>123</b>	<b>6 785 835</b>	<b>149</b>	<b>6 567 387</b>	<b>97</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>9 231 407</b>	<b>85</b>	<b>4 502 678</b>	<b>99</b>	<b>4 728 729</b>	<b>105</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>4 121 815</b>	<b>38</b>	<b>2 283 157</b>	<b>50</b>	<b>1 838 658</b>	<b>81</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

7 223  
28 4832 295  
5 990

**COPIE  
CERTIFIÉE CONFORME**

Exercice clos le 30 septembre **2022**

---

## **Comptes annuels**

SA GROUPE Y MANAGEMENT



## BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/22			Valeurs au 30/09/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	221 046	195 332	25 713	140 545
Fonds commercial (1)	560 000		560 000	560 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 035 503	740 137	295 366	217 233
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	18 526 381		18 526 381	14 796 920
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	800		800	800
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>20 343 730</b>	<b>935 469</b>	<b>19 408 261</b>	<b>15 715 499</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
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	5 101		5 101	28 107
Créances				
Clients (3)	7 560		7 560	
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	1 864 906		1 864 906	477 454
Personnel et comptes rattachés (3)				392
Créances fiscales et sociales (3)	144 735		144 735	53 260
Fournisseurs débiteurs	941		941	1 653
Groupe et associés (3)	3 336 735		3 336 735	1 732 590
Débiteurs divers (3)	4 812		4 812	3 000
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	73 570		73 570	289 296
Charges constatées d'avance (3)	151 823		151 823	137 271
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 590 183</b>		<b>5 590 183</b>	<b>2 723 022</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>25 933 913</b>	<b>935 469</b>	<b>24 998 444</b>	<b>18 438 521</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BILAN - PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 2 009 250 )	2 009 250	1 950 150
Primes d'émission, de fusion, d'apport	479 370	479 370
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	195 015	183 195
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 096 728	771 300
Report à nouveau	426	9
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 121 815	2 283 157
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>8 902 603</b>	<b>5 667 181</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>8 902 603</b>	<b>5 667 181</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles	5 710	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 631 091	6 947 831
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20	20
Groupe et associés	3 277 917	4 712 055
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	260 916	217 173
Fournisseurs, factures non parvenues	585 956	83 501
Dettes fiscales et sociales	3 304 637	781 584
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	29 593	29 177
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>16 095 841</b>	<b>12 771 341</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>24 998 444</b>	<b>18 438 521</b>
(1) Dont à plus d'un an	8 551 727	5 518 306
(1) Dont à moins d'un an	7 544 114	7 253 035
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	199 364	12 505
(3) Dont emprunts participatifs		

## GROUPE Y MANAGEMENT

Société anonyme au capital de 2 009 250 €

Siège social : 53 rue des Marais  
79000 NIORT

443 755 483 RCS NIORT

---

### EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2023

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

---

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'administration et décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 4 121 814,90 € de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

- Résultat de l'exercice	4 121 814,90 €
- Report à nouveau antérieur	425,96 €
Total	<u>4 122 240,86 €</u>

Affectation :

- Réserve légale jusqu'à concurrence de 10 % du capital <i>Ledit compte étant porté de 195 015 € à 200 925 €</i>	5 910,00 €
- Dividendes	1 453 390,00 €
- Autres réserves <i>Ledit compte étant porté de 2 096 727,55 € à 4 759 000 €</i>	2 662 272,45 €
- Report à nouveau	668,41 €
Total	<u>4 122 240,86 €</u>

L'Assemblée Générale constate que le dividende par action est de 7,2335 € pour chacune des 200 925 actions composant le capital social.

Le dividende sera mis en paiement selon les modalités suivantes :

- A compter de ce jour, à hauteur de 968 920 €, correspondant à un dividende par action de 4,8223 € pour chacune des 200 925 actions ;
- Au 30 juin 2023, à hauteur de 484 470 €, correspondant à un dividende par action de 2,4112 € pour chacune des 200 925 actions par inscription en compte-courant.

En outre, l'Assemblée Générale décide que les actionnaires s'engagent à laisser en compte courant ouvert à leur nom dans la Société la part du dividende leur revenant.

Le paiement sera effectué, déduction faite, pour l'associé personne physique, des prélèvements sociaux (17,20 % du dividende brut) ainsi que du prélèvement forfaitaire non libératoire (12,80 % du dividende brut), pour les associés n'ayant pas remis à la société une attestation de dispense ou n'étant pas dispensés, et ce conformément à la publication au journal officiel en date du 31 décembre 2017 de la loi de finances pour 2018.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts, au titre de la présente distribution ou de tout autre revenu éligible à la réfaction de 40% et perçu par l'associé personne physique au cours de la même année, si option par ce dernier de l'imposition de ses revenus au barème progressif de l'impôt sur les revenus (conformément à la publication au journal officiel en date du 31 décembre 2017 de la loi de finances pour 2018).

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

	Exercice clos le 30/09/2019	Exercice clos le 30/09/2020	Exercice clos le 30/09/2021
Montant total des dividendes distribués	1 047 420 €	751 150 €	1 336 400 €
Dividende payé par action	3,58 €	4,1675 €	6,5828 €
Dividendes distribués éligibles à l'abattement	1 047 420 €	751 150 €	1 336 400 €
Dividendes distribués non éligibles à l'abattement	0 €	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

*Pour extrait certifié conforme.*

  
**Jean-Marc MENDES**  
 Président Directeur Général

---

---

**SA GROUPE Y MANAGEMENT**

Siège social : 53, rue des Marais  
79000 NIORT

RCS Niort 443 755 483

---

---

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

---

---

**Exercice clos le 30 septembre 2022**

Paris, le 4 mars 2023



**Michel AIMÉ**  
Commissaire aux comptes associé  
SAS EXPRES

Mesdames et Messieurs,

## 1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16 mars 2021 nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SA GROUPE Y MANAGEMENT relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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.

## 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.

### 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 1<sup>er</sup> octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## 3 Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



## **4 Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés au président de la SA**

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés, et pour le cas où il y a lieu, 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.

## **5 Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de la SA.

## **6 Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

MA

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Paris, le 4 mars 2023**



**Michel AIMÉ**  
**Commissaire aux comptes associé**  
**SAS EXPRES**

Exercice clos le 30 septembre **2022**

---

## **Comptes annuels**

SA GROUPE Y MANAGEMENT





États de synthèse des comptes

MA

**ATTESTATION**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**SA GROUPE Y MANAGEMENT**  
**Pour l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>24 998 444,30 €</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>10 819 061,00 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>4 121 814,90 €</b>

Fait à NIORT,  
Le 12/01/2023.

MENDES JEAN MARC,  
Expert-Comptable Associé

MA

## BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	30/09/21
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	221 046	195 332	25 713	140 545
Fonds commercial (1)	560 000		560 000	560 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 035 503	740 137	295 366	217 233
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	18 526 381		18 526 381	14 796 920
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	800		800	800
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>20 343 730</b>	<b>935 469</b>	<b>19 408 261</b>	<b>15 715 499</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
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	5 101		5 101	28 107
Créances				
Clients (3)	7 560		7 560	
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	1 864 906		1 864 906	477 454
Personnel et comptes rattachés (3)				392
Créances fiscales et sociales (3)	144 735		144 735	53 260
Fournisseurs débiteurs	941		941	1 653
Groupe et associés (3)	3 336 735		3 336 735	1 732 590
Débiteurs divers (3)	4 812		4 812	3 000
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	73 570		73 570	289 296
Charges constatées d'avance (3)	151 823		151 823	137 271
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 590 183</b>		<b>5 590 183</b>	<b>2 723 022</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>25 933 913</b>	<b>935 469</b>	<b>24 998 444</b>	<b>18 438 521</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BILAN - PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 2 009 250 )	2 009 250	1 950 150
Primes d'émission, de fusion, d'apport	479 370	479 370
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	195 015	183 195
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 096 728	771 300
Report à nouveau	426	9
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 121 815	2 283 157
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>8 902 603</b>	<b>5 667 181</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>8 902 603</b>	<b>5 667 181</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles	5 710	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 631 091	6 947 831
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20	20
Groupe et associés	3 277 917	4 712 055
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	260 916	217 173
Fournisseurs, factures non parvenues	585 956	83 501
Dettes fiscales et sociales	3 304 637	781 584
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	29 593	29 177
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>16 095 841</b>	<b>12 771 341</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>24 998 444</b>	<b>18 438 521</b>
(1) Dont à plus d'un an	8 551 727	5 518 306
(1) Dont à moins d'un an	7 544 114	7 253 035
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	199 364	12 505
(3) Dont emprunts participatifs		

MA

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	10 819 061	100	4 552 468	100	6 266 593	138
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>10 819 061</b>	<b>100</b>	<b>4 552 468</b>	<b>100</b>	<b>6 266 593</b>	<b>138</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	44 853		52 514	1	-7 660	-15
Autres produits	3				3	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>10 863 917</b>	<b>100</b>	<b>4 604 982</b>	<b>101</b>	<b>6 258 936</b>	<b>136</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	3 193 588	30	1 700 408	37	1 493 181	88
Impôts, taxes et versements assimilés	89 745	1	70 222	2	19 523	28
Salaires et traitements	3 473 188	32	1 735 395	38	1 737 793	100
Charges sociales	1 489 787	14	683 248	15	806 539	118
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	255 270	2	183 080	4	72 189	39
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1				1	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>8 501 580</b>	<b>79</b>	<b>4 372 352</b>	<b>96</b>	<b>4 129 228</b>	<b>94</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 362 338</b>	<b>22</b>	<b>232 630</b>	<b>5</b>	<b>2 129 708</b>	<b>915</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	2 455 615	23	2 178 378	48	277 237	13
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 230		2 295		4 935	215
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 462 845</b>	<b>23</b>	<b>2 180 673</b>	<b>48</b>	<b>282 171</b>	<b>13</b>
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	78 701	1	64 846	1	13 855	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>78 701</b>	<b>1</b>	<b>64 846</b>	<b>1</b>	<b>13 855</b>	<b>21</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>2 384 143</b>	<b>22</b>	<b>2 115 827</b>	<b>46</b>	<b>268 316</b>	<b>13</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>4 746 481</b>	<b>44</b>	<b>2 348 457</b>	<b>52</b>	<b>2 398 024</b>	<b>102</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	26 459		180		26 280	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>26 459</b>		<b>180</b>		<b>26 280</b>	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	191		59		132	225
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>191</b>		<b>59</b>		<b>132</b>	<b>225</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>26 269</b>		<b>121</b>		<b>26 148</b>	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	650 935	6	65 421	1	585 514	895
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 353 221</b>	<b>123</b>	<b>6 785 835</b>	<b>149</b>	<b>6 567 387</b>	<b>97</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>9 231 407</b>	<b>85</b>	<b>4 502 678</b>	<b>99</b>	<b>4 728 729</b>	<b>105</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>4 121 815</b>	<b>38</b>	<b>2 283 157</b>	<b>50</b>	<b>1 838 658</b>	<b>81</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

7 223  
28 483

2 295  
5 990

## Annexe



MA

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 24 998 444,30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 121 814,90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/01/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'invasion de l'UKRAINE par la RUSSIE, ainsi que les sanctions qui visent la RUSSIE sont sans impact sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs et passifs au 30/09/2022.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Concessions, logiciels et brev	1 ans

MA

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPUELLES		Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	825 145		
CORPUELLES		Terrains				
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
		Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	18 474			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			102 932	
Matériel de bureau & mobilier informatique		933 921		115 638		
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
<b>TOTAL</b>			952 395		218 571	
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations	14 796 920		3 764 461	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts et autres immobilisations financières	800			
<b>TOTAL</b>			14 797 720		3 764 461	
<b>TOTAL GENERAL</b>			16 575 260		3 983 032	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPUELLES		Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>			
		Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		44 099	781 046
CORPUELLES		Terrains				
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			18 474	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			102 932	
Mat. bureau, inform., mobilier		135 463		914 097		
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
<b>TOTAL</b>			135 463		1 035 503	
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations		35 000	18 526 381	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières			800	
<b>TOTAL</b>			35 000		18 527 181	
<b>TOTAL GENERAL</b>			214 562		20 343 730	



## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		124 600	114 832	44 099	195 332
<b>TOTAL</b>		124 600	114 832	44 099	195 332
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		5 267	1 140		6 407
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport			5 697		5 697
Mat. bureau et informatiq., mob.		729 895	133 601	135 463	728 033
Emballages récupérables divers					
<b>TOTAL</b>		735 162	140 438	135 463	740 137
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>859 761</b>	<b>255 270</b>	<b>179 562</b>	<b>935 469</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

## ACTIF CIRCULANT

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	800		800
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 872 466	1 872 466	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 593	7 593	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Etat & autres coll. publiques	137 142	137 142	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	3 336 735	3 336 735		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 753	5 753		
Charges constatées d'avance	151 823	151 823		
<b>TOTAUX</b>		<b>5 512 312</b>	<b>5 511 512</b>	<b>800</b>
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

MA

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	151 823
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>151 823</b>

### PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 864 906
Autres créances	1 812
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>1 866 718</b>

MA


**CAPITAUX PROPRES**
**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200 925,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	200 925,00	10,00



## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	5 710	5 710		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 631 091	79 364	7 737 367	814 360
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20	20		
Fournisseurs & comptes rattachés	846 872	846 872		
Personnel & comptes rattachés	983 258	983 258		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	579 167	579 167		
Etat & Impôts sur les bénéfices	573 662	573 662		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 112 230	1 112 230		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	56 320	56 320		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 277 917	3 277 917		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 593	29 593		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>16 095 841</b>	<b>7 544 114</b>	<b>7 737 367</b>	<b>814 360</b>

renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 3 000 000  
 Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 503 599  
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

MA

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	5 710
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	585 956
Dettes fiscales et sociales	1 381 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	28 483
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>2 001 797</b>

EA

## Annexe



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 24 998 444,30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 121 814,90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/01/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'invasion de l'UKRAINE par la RUSSIE, ainsi que les sanctions qui visent la RUSSIE sont sans impact sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs et passifs au 30/09/2022

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

#### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Concessions, logiciels et brev	1 ans

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	825 145			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		18 474			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			102 932	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		933 921	115 638	
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL</b>			952 395		218 571	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		14 796 920		3 764 461	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		800			
<b>TOTAL</b>			14 797 720		3 764 461	
<b>TOTAL GENERAL</b>			16 575 260		3 983 032	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		44 099	781 046	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				18 474	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				102 932
		Mat. bureau, inform., mobilier		135 463		914 097
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL</b>			135 463		1 035 503	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			35 000	18 526 381	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				800	
<b>TOTAL</b>			35 000		18 527 181	
<b>TOTAL GENERAL</b>			214 562		20 343 730	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		124 600	114 832	44 099	195 332
<b>TOTAL</b>		<b>124 600</b>	<b>114 832</b>	<b>44 099</b>	<b>195 332</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	5 267	1 140		6 407
	Matériel de transport		5 697		5 697
	Mat. bureau et informatiq., mob.	729 895	133 601	135 463	728 033
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>735 162</b>	<b>140 438</b>	<b>135 463</b>	<b>740 137</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>859 761</b>	<b>255 270</b>	<b>179 562</b>	<b>935 469</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
CONSTR.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

## ACTIF CIRCULANT

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	800		800
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 872 466	1 872 466	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 593	7 593	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	137 142	137 142	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	3 336 735	3 336 735		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 753	5 753		
Charges constatées d'avance	151 823	151 823		
<b>TOTAUX</b>		<b>5 512 312</b>	<b>5 511 512</b>	<b>800</b>
RENVois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	151 823
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>151 823</b>

### PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 864 906
Autres créances	1 812
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>1 866 718</b>

## CAPITAUX PROPRES

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200 925,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	200 925,00	10,00

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	5 710	5 710		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 631 091	1 905 525	6 381 455	344 111
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20	20		
Fournisseurs & comptes rattachés	846 872	846 872		
Personnel & comptes rattachés	983 258	983 258		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	579 167	579 167		
Etat & Impôts sur les bénéfices	573 662	573 662		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 112 230	1 112 230		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	56 320	56 320		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 277 917	3 277 917		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 593	29 593		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>16 095 841</b>	<b>9 370 275</b>	<b>6 381 455</b>	<b>344 111</b>

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 503 599
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	

## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	5 710
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	585 956
Dettes fiscales et sociales	1 381 649
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	28 483
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>2 001 797</b>