

Comptes annuels au 31/12/2023



AA GOLF DEVELOPPEMENT

0 Chemin des bois
62380 ACQUIN WESTBECOURT

34894700300029

Compte de Résultat (Première Partie)

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	114 301		114 301	116 092
Production vendue de biens	6 239		6 239	10 225
Production vendue de services	1 148 085		1 148 085	1 139 851
Chiffres d'affaires nets	1 268 625		1 268 625	1 266 168
Production stockée				
Production immobilisée			249	570
Subventions d'exploitation			13 772	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			108 734	108 200
Autres produits			3 747	2 453
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 395 126	1 377 391
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			72 803	78 715
Variation de stock de marchandises			(5 017)	(10 195)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			470	(93)
Autres achats et charges externes			763 352	730 467
TOTAL charges externes :			831 607	798 894
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			65 006	66 572
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			492 596	474 935
Charges sociales			113 312	108 592
TOTAL charges de personnel :			605 908	583 527
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			141 668	147 707
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			522	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			142 191	147 707
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 340	3 691
CHARGES D'EXPLOITATION			1 648 052	1 600 392
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(252 926)	(223 001)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(252 926)	(223 001)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	993	964
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	234 213	16 980
	235 206	17 944
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 124	166
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	13 238	1 506
	16 362	1 672
RÉSULTAT FINANCIER	218 844	16 272
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(34 082)	(206 729)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	207	385
Produits exceptionnels sur opérations en capital	840	280
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 047	665
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 047	665
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 631 379	1 396 000
TOTAL DES CHARGES	1 664 414	1 602 065
BÉNÉFICE OU PERTE	(33 035)	(206 064)

Comptes annuels au 31/12/2023



AA GOLF DEVELOPPEMENT

0 Chemin des bois
62380 ACQUIN WESTBECOURT

34894700300029

Bilan Actif

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	826	653	172	172
Fonds commercial	160 000		160 000	160 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	160 826	653	160 172	160 172
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 683 599	3 648 879	1 034 720	1 061 855
Constructions	461 192	418 695	42 497	54 263
Installations techniques, matériel et outillage industriel	750 775	719 158	31 617	51 097
Autres immobilisations corporelles	62 559	57 772	4 787	5 256
Immobilisations en cours	558		558	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 958 682	4 844 503	1 114 179	1 172 470
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 796		10 796	10 796
Autres immobilisations financières	1 522		1 522	1 522
TOTAL immobilisations financières :	12 319		12 319	12 319
ACTIF IMMOBILISÉ	6 131 826	4 845 157	1 286 670	1 344 961
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	174		174	643
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	58 245		58 245	53 227
TOTAL stocks et en-cours :	58 418		58 418	53 871
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	3 977	522	3 454	1 122
Autres créances	39 460		39 460	28 714
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	43 437	522	42 915	29 836
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 661 005		1 661 005	1 871 464
Disponibilités	19 369		19 369	107 372
Charges constatées d'avance	31 952		31 952	27 139
TOTAL disponibilités et divers :	1 712 326		1 712 326	2 005 975
ACTIF CIRCULANT	1 814 182	522	1 813 659	2 089 681
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 946 008	4 845 679	3 100 329	3 434 643

Bilan Passif

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 106 900	2 106 900	2 106 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 312 650	1 312 650
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	2 016 370	2 016 370
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(4 722 701)	(4 516 637)
Résultat de l'exercice	(33 035)	(206 064)
TOTAL situation nette :	680 184	713 219
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	7 276	8 116
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	687 460	721 335
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 233	150 000
Emprunts et dettes financières divers	2 010 751	2 307 751
TOTAL dettes financières :	2 140 984	2 457 751
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 171	122 547
Dettes fiscales et sociales	82 107	77 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	46 002	48 943
TOTAL dettes diverses :	268 280	248 512
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 606	7 045
DETTES	2 412 870	2 713 308
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 100 329	3 434 643

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE
UNIQUE DU 27 JUIN 2024**

L'an deux mille vingt-quatre , le 27 juin à 15 h au Siège de la Société, Monsieur Jean Jacques DURAND, associé unique de la Société SARL AA GOLF Développement,

1. a préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la société, Monsieur Jean Jacques DURAND, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

2. a pris les décisions suivantes :

- ⇒ approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- ⇒ affectation du résultat de l'exercice,
- ⇒ conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- ⇒ pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 et les documents s'y rapportant tels qu'ils ont été présentés et qui font apparaître un déficit comptable de - 33 035,28 euros. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et accomplies au cours de l'exercice.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charges de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard des articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice de - 33 035,28 euros de la manière suivante :

- Au compte « Report à nouveau débiteur » : - 33 035,28 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du C.G.I., l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à des distributions sur les trois dernières années.



TROISIEME DECISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par Monsieur Jean Jacques DURAND, associé unique.

L'associé unique
Jean-Jacques DURAND



AA GOLF DEVELOPPEMENT
SARL à associé unique au capital de 2.106.900 euros
Siège social : Acquin Westbecourt (62380) Chemin des Bois
348 947 003 RCS BOULOGNE SUR MER

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU
27 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2023

TEXTE DE LA DECISION PROPOSEE

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice de - 33 035,28 euros de la manière suivante :

- Au compte « Report à nouveau débiteur » : -33 035,28 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du C.G.I., l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à des distributions sur les trois dernières années.

DECISION ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice de - 33 035,28 euros de la manière suivante :

- Au compte « Report à nouveau débiteur » : -33 035,28 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du C.G.I., l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à des distributions sur les trois dernières années.

Certifié conforme

Jean-Jacques DURAND
Gérant



Comptes annuels au 31/12/2023



AA GOLF DEVELOPPEMENT

0 Chemin des bois
62380 ACQUIN WESTBECOURT

34894700300029

Annexe

Faits caractéristiques

Preamble :

L'exercice social clos le 31/12/23 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 100 329 €

Le résultat net comptable est de (33 035) €.

Evénements significatifs et faits caractéristiques:

Le PGE de 150 k€ est mis en amortissement depuis mai 2023 sur une durée de 5 ans.

La société a remboursé environ 300 k€ du compte courant de l'associé en vendant des titres détenus en portefeuille.
Les cessions ont engendré environ 220 k€ de plus values expliquant le résultat financier de l'année.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture :

Rien à signaler

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC modifié par le règlement 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 .

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués au dernier prix d'achat connu (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Politique d'amortissement

Frais d'établissement

Il s'agit des frais d'augmentation de capital qui sont amortis sur cinq années.

Immobilisations incorporelles

- Concessions Brevets et droits similaires

Il s'agit d'acquisitions de logiciels et de site Web. Ils sont amortis en linéaire sur 5 ans à l'exception des logiciels amortis sur 12 mois .

- Fonds de Commerce

Le fonds commercial est considéré avoir une durée de vie non limitée et dans ce cadre, il n'est pas amorti.

Le test de dépréciation effectué , consistant à rapprocher la valeur inscrite au bilan à la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage, ne met pas en évidence la nécessité de procéder à une dépréciation du fonds commercial.

Immobilisations corporelles

- Constructions

La société a opté pour l'incorporation dans le coût de construction des intérêts sur emprunt payés pendant la durée de la construction ainsi que les frais d'hypothèques, cautions et taxes

es immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition). Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations selon les durées figurant ci-après.

- Terrains nus ou aménagés	25 à 50 ans	
- Constructions amorties par composants :		
Noms des composants	Durée normative	Durée Société
		15 ans
Agencements	5 à 18 ans	15 ans
Aménagements intérieurs	15 ans	20 ans
Ascenseur	20 à 25 ans	15 ans
Cablâges techniques	15 ans	30 ans
Chauffage	20 à 30 ans	20 ans
Climatisation, désenfumage	20 ans	15 ans
Electricité	15 à 25 ans	20 ans
Étanchéité Toiture	20 ans	20 ans
Façade	20 à 40 ans	10 ans
Finition, second OEuvre, abords	10 à 18 ans	25 ans
Groupe électrogène	25 à 30 ans	15 ans
Installations générales, ascenseurs	15 à 25 ans	15 ans
Installations techniques	10 à 25 ans	25 ans
Menuiseries extérieures	25 ans	25 ans
Plomberies, canalisations	25 ans	20 ans
Protection incendie	20 ans	7 ans
Revêtements de sols	7 à 12 ans	20 ans
Second OEuvre	20 à 25 ans	40 ans
Gros oeuvre	40, 50, 60 ou 70 ans	
- Matériels et outillages	3 à 10 ans	15 ans
- Matériels de transports	4 à 10 ans	15 ans
- Mobilier de bureau et matériel informatique	3 à 10 ans	15 ans
- Mobiliers	3 à 10 ans	10 ans

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	204 342		
TOTAL immobilisations incorporelles :	204 342		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	4 607 147		860
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	18 698		
Constructions installations générales	455 130		529
Installations techniques et outillage industriel	938 243		4 295
Installations générales, agencements et divers	31 704		
Matériel de transport	12 553		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 625		682
Emballages récupérables et divers			558
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 138 099		6 925
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 319		
TOTAL immobilisations financières :	12 319		
TOTAL GÉNÉRAL	6 354 760		6 925

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		43 517	160 826	
TOTAL immobilisations incorporelles :		43 517	160 826	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		860	4 683 599	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			18 698	
Constructions installations générales		13 166	442 494	
Install. techn., matériel et out. industriels		191 763	750 775	
Inst. générales, agencements et divers		5 472	26 231	
Matériel de transport			12 553	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		51 533	23 775	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			558	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		262 794	5 958 682	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			12 319	
TOTAL immobilisations financières :			12 319	
TOTAL GÉNÉRAL		306 310	6 131 826	

Amortissements

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	44 170		43 517	653
TOTAL immobilisations incorporelles :	44 170		43 517	653
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 545 292	104 447	860	3 648 879
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	18 698			18 698
Constructions installations générales	400 867	12 295	13 166	399 997
Installations techn. et outillage industriel	887 146	23 775	191 763	719 158
Inst. générales, agencements et divers	28 557	599	5 472	23 684
Matériel de transport	12 553			12 553
Mat. de bureau, informatique et mobil.	72 516	552	51 533	21 535
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 965 629	141 668	262 794	4 844 503
TOTAL GÉNÉRAL	5 009 799	141 668	306 310	4 845 157

La société ne pratique que la méthode des amortissements linéaires.

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	204 342	44 170	160 172
Réévaluation de l'exercice			
Investissements de l'exercice			
Dotations de l'exercice			
Cessions ou mise hors service	43 517	43 517	
VALEUR EN FIN D'EXERCICE	160 826	653	160 172

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	6 138 099	4 965 629	1 172 470
Réévaluation de l'exercice			
Investissements de l'exercice	6 925		6 925
Dotations de l'exercice		141 668	141 668
Cessions ou mise hors service	262 794	262 794	
VALEUR EN FIN D'EXERCICE	5 958 682	4 844 503	1 114 179

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Au début de l'exercice	12 319
Réévaluation de l'exercice	
Augmentations	
Cessions , mises hors service, diminutions résultant d'une mise en équivalence	
VALEUR EN FIN D'EXERCICE	12 319

Echéance des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	12 319
- à moins d'un an	5 121
- à plus d'un an	7 197

Subventions d'investissemen

Période du 01/01/23 au 31/12/23

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Devise d'édition EURO

Subventions d'investissement

Désignation	Brut	Amortissement	Net
Subventions d'investissement	8 396	1 120	7 276
TOTAL	8 396	1 120	7 276

Amortissement des subventions d'investissemen

Désignation	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Subventions d'investissement	280	840		1 120
TOTAL	280	840		1 120

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Comptes de régularisation actif

Détail des charges et produits constatés d'avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	31 952	3 606
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL GENERAL	31 952	3 606

Capitaux propres**Composition du capital social**

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4862	433,34
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4862	433,34

Dettes

Le tableau des mouvements des emprunts de l'exercice est calculé hors soldes créditeurs de banque et hors intérêts courus.

Mouvements des emprunts de l'exercice

	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	150 000		19 767	130 233
Emprunts divers				
	150 000		19 767	130 233

Echéance des emprunts

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	130 233	29 784	100 449	
Emprunts et dettes financières divers				
TOTAL GÉNÉRAL	130 233	29 784	100 449	

Produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Autres informations

Autres Engagements

Indemnités de Départ en Retraite :

L'entreprise n'a pas constaté ses engagements de retraite et avantages similaires sous forme de provisions et n'a pas signé d'accord particulier concernant les indemnités de fin de carrière.

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière au 31 décembre 2023 s'élève à 124.523 euros.

L'engagement a été déterminé selon la méthode des unités de crédits projetées.

Les hypothèses retenues pour évaluer l'engagement au 31/12/2023 sont les suivantes:

- * hypothèse départ à la retraite : mise à la retraite * âge de départ à la retraite : 65 ans
- * taux d'actualisation : 3.20%
- * revalorisation des salaires : en fonction de tables qui expriment un taux d'évolution de la rémunération par âge
- * taux turn-over : faible pour les cadres et moyen pour les employés
- * table de mortalité: tables statistiques INSEE 2024
- * charges sociales patronales : Cadre 47% -ETAM 19%
- * contribution employeur : 50%

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 796	3 599	7 197
Autres immobilisations financières	1 522	1 522	
TOTAL de l'actif immobilisé :	12 319	5 121	7 197
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	627	627	
Autres créances clients	3 350	3 350	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	720	720	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	33 689	33 689	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	422	422	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 630	4 630	
TOTAL de l'actif circulant :	43 437	43 437	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	31 952	31 952	

TOTAL GÉNÉRAL	87 708	80 510	7 197
----------------------	---------------	---------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	130 233	29 784	100 449	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	140 171	140 171		
Personnel et comptes rattachés	46 231	46 231		
Sécurité sociale et autres organismes	32 153	32 153		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 174	2 174		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 549	1 549		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 010 751	2 010 751		
Autres dettes	46 002	46 002		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 606	3 606		

TOTAL GÉNÉRAL	2 412 870	2 312 420	100 449
----------------------	------------------	------------------	----------------

Provisions et dépréciation

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	700	522	700	522
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	700	522	700	522

TOTAL GÉNÉRAL	700	522	700	522
----------------------	------------	------------	------------	------------