In Extenso

SAS AB 15

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

RUE FELIX DAGUERRE
15000 AURILLAC
SIRET : 89345140100010

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Myriam VERNIOLE

Certified by yousign

IN EXTENSO COMPIEGNE
116 rue Jean Monnet
60610 La Croix Saint Ouen

Tél : 03 44 38 56 56
Fax : 03 44 38 56 50

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	4 755	3 788	967	2 552
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	65 000	14 857	50 143	56 643
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	903 098	103 405	799 693	846 401
Installations tech., matériels et outillages industriels	89 219	30 541	58 678	72 484
Autres immobilisations corporelles	248 369	50 552	197 816	212 665
Immobilisations en cours	4 035		4 035	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 112		24 112	23 298
TOTAL (I)	**1 338 588**	**203 143**	**1 135 445**	**1 214 043**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	24 432		24 432	27 020
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	129		129	
Autres	17 201		17 201	41 498
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	133 370		133 370	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	94 752		94 752	168 582
Charges constatées d'avance	44 040		44 040	48 940
TOTAL (II)	**313 925**		**313 925**	**286 040**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 652 513**	**203 143**	**1 449 370**	**1 500 083**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 000	
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		10 572	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		42 121	11 572
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**63 693**	**21 572**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 077 908	1 225 310
Emprunts et dettes financières diverses		45 720	45 921
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		111 369	110 941
Dettes fiscales et sociales		150 680	96 339
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**1 385 677**	**1 478 511**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 449 370**	**1 500 083**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

AB15

Société par actions simplifiée

Au capital de 10 000 €

8 Rue Félix Daguerre – 15000 AURILLAC

RCS AURILLAC 893 451 401

RESOLUTIONS D'APPROBATION ET D'AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
votées par l'Assemblée Générale Annuelle du 30 juin 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidente, approuve les comptes et le bilan arrêtés au 31 décembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport, lesquels font apparaître un bénéfice net comptable de la somme de QUARANTE DEUX MILLE CINQ CENT VINGT ET UN EUROS (42 121 €).

CETTE RÉSOLUTION EST ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023, qui s'élève à 42 121 €, au compte REPORT A NOUVEAU :

- Lequel passera de …….. 10 572 €
- A la somme de…… 52 693 €

Conformément à l'article 243bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que la société n'a procédé à aucune distribution de dividende depuis sa constitution

CETTE RÉSOLUTION EST ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ

Pour extrait certifié conforme,

La Présidente,
Madame Myriam VERNIOLE

Myriam VERNIOLE

Certified by yousign

M.V.

In Extenso

SAS AB 15

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

RUE FELIX DAGUERRE
15000 AURILLAC
SIRET : 89345140100010

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Myriam VERNIOLE

Certified by yousign

IN EXTENSO COMPIEGNE
116 rue Jean Monnet
60610 La Croix Saint Ouen

Tél : 03 44 38 56 56
Fax : 03 44 38 56 50

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 449 370 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 42 121 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		4 755		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		65 000		
	TOTAL	**69 755**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		903 098		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		87 973		1 246
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		217 984		6 417
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info.,mobilier		21 236		2 732
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				4 035
Avances et acomptes				
	TOTAL	**1 230 291**		**14 430**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		23 298		814
	TOTAL	**23 298**		**814**
	TOTAL GENERAL	**1 323 344**		**15 244**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			4 755	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			65 000	
TOTAL			**69 755**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			903 098	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			89 219	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			224 401	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			23 968	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			4 035	
Avances et acomptes				
TOTAL			**1 244 721**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			24 112	
TOTAL			**24 112**	
TOTAL GENERAL			**1 338 588**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	2 203	1 585		3 788
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 357	6 500		14 857
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**10 560**	**8 085**		**18 645**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	56 697	46 707		103 405
Installations techniques, matériel et outillage industriel	15 489	15 052		30 541
Installations générales, agencements et aménagements divers	21 349	19 342		40 692
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 205	4 655		9 861
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**98 741**	**85 757**		**184 498**
TOTAL GÉNÉRAL	**109 301**	**93 842**		**203 143**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	24 112		24 112
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	129	129	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	750	750	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 833	9 833	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	283	283	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	6 335	6 335	
Charges constatées d'avance	44 040	44 040	
TOTAL	**85 482**	**61 370**	**24 112**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 077 908	166 692	911 215	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	111 369	111 369		
Personnel et comptes rattachés	72 940	72 940		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 256	58 256		
Impôts sur les bénéfices	5 848	5 848		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 318	12 318		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 318	1 318		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 720	45 720		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 385 677**	**474 462**	**911 215**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 164 902

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 45 720

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 375	21 875
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 894	25 333
Dettes fiscales et sociales	81 191	45 489
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**127 460**	**92 697**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 712	27 103
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**5 712**	**27 103**

In Extenso

SAS AB 15

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

RUE FELIX DAGUERRE
15000 AURILLAC
SIRET : 89345140100010

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Myriam VERNIOLE

Certified by yousign

IN EXTENSO COMPIEGNE
116 rue Jean Monnet
60610 La Croix Saint Ouen

Tél : 03 44 38 56 56
Fax : 03 44 38 56 50

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 449 370 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 42 121 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		4 755		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		65 000		
	TOTAL	**69 755**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		903 098		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		87 973		1 246
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		217 984		6 417
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info.,mobilier		21 236		2 732
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				4 035
Avances et acomptes				
	TOTAL	**1 230 291**		**14 430**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		23 298		814
	TOTAL	**23 298**		**814**
	TOTAL GENERAL	**1 323 344**		**15 244**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			4 755	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			65 000	
TOTAL			**69 755**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			903 098	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			89 219	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			224 401	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			23 968	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			4 035	
Avances et acomptes				
TOTAL			**1 244 721**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			24 112	
TOTAL			**24 112**	
TOTAL GENERAL			**1 338 588**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	2 203	1 585		3 788
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 357	6 500		14 857
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**10 560**	**8 085**		**18 645**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	56 697	46 707		103 405
Installations techniques, matériel et outillage industriel	15 489	15 052		30 541
Installations générales, agencements et aménagements divers	21 349	19 342		40 692
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 205	4 655		9 861
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**98 741**	**85 757**		**184 498**
TOTAL GÉNÉRAL	**109 301**	**93 842**		**203 143**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	24 112		24 112
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	129	129	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	750	750	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 833	9 833	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	283	283	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	6 335	6 335	
Charges constatées d'avance	44 040	44 040	
TOTAL	**85 482**	**61 370**	**24 112**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 077 908	166 692	911 215	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	111 369	111 369		
Personnel et comptes rattachés	72 940	72 940		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 256	58 256		
Impôts sur les bénéfices	5 848	5 848		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 318	12 318		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 318	1 318		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 720	45 720		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 385 677**	**474 462**	**911 215**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 164 902

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 45 720

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 375	21 875
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 894	25 333
Dettes fiscales et sociales	81 191	45 489
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**127 460**	**92 697**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 712	27 103
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**5 712**	**27 103**