

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULON - 8305 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/10/2024 - B2024/014137 - 1994 B 01038 - 398 999 078 - INFORMATIQUE
MANAGEMENT GESTION

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AI	159 882	AU	83 128	76 754
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	7 464 987	CV	916 030	6 548 957
Créances rattachées à des participations (2)	BB	4 831 785	BC	4 831 785	4 474 545
Autres titres immobilisés (2)	BD	2 740 100	BE	2 740 100	2 157 847
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	7 622	BI	7 622	7 622
TOTAL II	BJ	15 204 376	BK	999 158	14 205 218
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	317 877	BY	317 877	158 880
Autres créances (3)	BZ	12 167	CA	12 167	9 160
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	603 530	CE	937	602 593
Disponibilités	CF	121 241	CG	121 241	482 007
Charges constatées d'avance (3)	CH	426	CI	426	1 333
TOTAL III	CJ	1 055 242	CK	937	1 054 304
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	16 259 618	IA	1 000 095	15 259 522
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

			Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	22 872	DA	22 872	22 872	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	996 802	996 802	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	3 811	3 811	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	8 509 993	8 839 381	
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	736 006	-329 388	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK	6 558	5 015	
			DL	10 276 042	9 538 493	
			DM			
Produit des émissions de titres participatifs			DN			
Avances conditionnées			DO			
			DP			
Provisions pour risques			DQ			
Provisions pour charges			DR			
			DS			
Emprunts obligataires convertibles			DT			
Autres emprunts obligataires			DU			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DV	4 159 654	4 051 526	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DW			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DX	22 992	14 956	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DY	162 274	71 908	
Dettes fiscales et sociales			DZ	73 079	73 079	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			EA	565 481	15 482	
Autres dettes			EB			
Produits constatés d'avance (4)			EC	4 983 480	4 226 951	
			ED			
Écarts de conversion passif			EE	15 259 522	13 765 444	
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			
			EF			
			EG			
			EH			
			EA			
			EB			
			EC			
			ED			
			EE			

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

	France		Exportations et livr. Intracommunautaires		Total	31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue : - biens	FD		FE		FF	
- services	FG	493 448	FH		FI	493 448
Chiffre d'affaires net	FJ	493 448	FK		FL	493 448
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	13 375
Autres produits (1) (11)					FQ	13
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	506 836
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FI	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	105 047
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	11 335
Salaires et traitements					FY	174 873
Charges sociales (10)					FZ	68 035
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA	27 302
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	403
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	386 995
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	119 842
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	305 701
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 118
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	344 043
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	652 862
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	937
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 947
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	937
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	651 925
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	771 766

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

		31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		IIA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		IIIB	89 587
Reprises sur provisions et transferts de charges		IIIC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		IID	89 587
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		IIIE	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		IIIF	3 849
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		IIIG	1 543
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		IIII	5 392
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		IIII	84 195
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		IX	
Impôts sur les bénéfices		X	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IIIL	1 249 285
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIIM	513 280
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		IIIN	736 006
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	IIIO	
(2)	- Produits de locations immobilières	IIIIY	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIIG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	IIHP	
(3)	- Crédit-bail immobilier	IIHQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIIIH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IIIJ	305 701
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IIIK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	IIHX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IIIC	
(6 ter)	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IIIRD	
(9)	- Transferts de charges	IIIA1	13 375
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	IIIA2	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	IIIA3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	IIIA4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6 obligatoires A9 (dont cotisations facultatives Madelin) A7 (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		
CESSION ET SORTIES D'IMMOBILISATIONS			3 849
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			1 543
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de 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 15 259 522 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 736 006 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

Aucun fait caractéristique n'est à signaler.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture des comptes n'est connu.

Méthode des coûts historiques

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

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.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Les frais d'acquisition sont activés et amortis par le biais des amortissements dérogatoires.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré premier sorti).

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

A la fin de l'exercice, la valeur boursière du portefeuille se monte à 183 407 € pour une valeur comptable de 152 529 €. Le montant des plus-values latentes s'élève à 31 815 €. Le montant des moins-values latentes correspondantes est de 937 €.

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 937 €. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 992 € hors taxe.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
14 027 086				
22 050				
2 110 215				
2 132 265				
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des Immo	Réévalua. légale ou éval.
		Virement	en fin d'exercice	par mise en équival.
		Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
4 000				
159 882				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
950 975				
15 044 494				
TOTAL GENERAL				
950 975				
4 000				
15 204 376				

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					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 682	511		4 193
Matériel de transport		41 797	21 130	151	62 775
Matériel de bureau et informatique, mobilier		10 499	5 661		16 160
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		55 978	27 302	151	83 128
TOTAL GÉNÉRAL		55 978	27 302	151	83 128

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 Amort. fiscal dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
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.	1 543					1 543
TOTAL GÉNÉRAL		1 543				1 543
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		1 543	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
						1 543

	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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	5 015	1 543			6 558
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	5 015	1 543			6 558
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	916 030				916 030
Immobilisations financières	330 253		330 253		
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	13 790	937	13 790		937
TOTAL III	1 260 073	937	344 043		916 967
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 265 088	2 480	344 043		923 525
	<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>				
		937	344 043		
	<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
		1 543			
	<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
	<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

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	4 831 785		4 831 785
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 622		7 622
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	317 877	317 877	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	481	481	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 686	11 686	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	426	426	
TOTAL	5 169 878	330 470	4 839 407

(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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 945	19 945		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 992	22 992		
Personnel et comptes rattachés	60 159	60 159		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 525	28 525		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	72 148	72 148		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 442	1 442		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 079	73 079		
Groupe et associés (2)	4 139 709	139 709	4 000 000	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	565 481	565 481		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 983 480	983 480	4 000 000	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	4 139 709			

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 500	15.24817	22 872
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 500	15.24817	22 872

Commentaire

INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION

Société par actions simplifiée
au capital de 22 872,25 euros
Siège social : Les Mas de la solitude
Avenue du Général Brosset
83220 LE PRADET
RCS TOULON 398 999 078

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant 736 006 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	736 006 euros
Au compte « réserves autres » (achats, œuvres originales, artistes vivants)	1 200 euros
Solde	734 806 euros

Le solde est affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 9 244 799 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Dividendes distribués 90 000 euros, soit 36 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Jean-Paul ROCHE

AGALEX

AUDIT . GESTION . ANALYSE . EXPERTISE

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Marseille
Société de Commissariat aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale d'Aix en Provence



**SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT
GESTION - IMG**

9 Les Mas de la Solitude
Avenue du Général Brosset
83220 LE PRADET

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**Christophe DENIAU, Marc TUBIANA, Laurent WALTER
Experts Comptables Diplômés et Commissaires aux Comptes Associés**

ESPACE MAURICE - 141, Avenue Marcel Castié - 83000 TOULON - Tél. : 04 98 00 95 40 + - Télécopie : 04 94 31 24 82
S.A. au capital de 50.000 € - R.C. TOULON 81 B 8 - N° SIRET 320 510 241 00021 - REF TVA FR 96 320 510 241
E-mail : agalex@agalexsa.fr

**SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT
GESTION - IMG**9 Les Mas de la Solitude
Avenue du Général Brosset
83220 LE PRADET**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES****SUR LES COMPTES ANNUELS****EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

À l'Assemblée Générale de la société INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION - IMG,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION - IMG relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. FONDEMENT DE L'OPINION*Référentiel d'audit*

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

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

Indépendance

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

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Christophe DENIAU, Marc TUBIANA, Laurent WALTER

Experts Comptables Diplômés et Commissaires aux Comptes Associés

ESPACE MAURICE - 141, Avenue Marcel Castié - 83000 TOULON - Tél. : 04 98 00 95 40 + - Télécopie : 04 94 31 24 82

S.A. au capital de 50.000 € - R.C. TOULON 81 B 8 - N° SIRET 320 510 241 00021 - REF TVA FR 96 320 510 241

E-mail : agalex@agalexsa.fr

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation, dont le montant net total figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 6.548.957 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice, selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les informations sur lesquelles se fonde l'estimation de la valeur actuelle des titres détenus.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

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.

Fait à Toulon, le 17 juin 2024

Pour la SA de Commissariat aux Comptes AGALEX

Laurent WALTER
Commissaire aux Comptes

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				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	159 882	83 128	76 754	85 854
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	7 464 987	916 030	6 548 957	5 998 957
Créances rattachées à des participations	4 831 785		4 831 785	4 474 545
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 740 100		2 740 100	2 157 847
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 622		7 622	7 622
TOTAL (I)	15 204 376	999 158	14 205 218	12 724 825
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	317 877		317 877	158 880
Autres	12 167		12 167	9 160
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	603 530	937	602 593	389 239
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	121 241		121 241	482 007
Charges constatées d'avance	426		426	1 333
TOTAL (II)	1 055 242	937	1 054 304	1 040 619
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	16 259 618	1 000 095	15 259 522	13 765 444

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	22 872	22 872	22 872
Prime d'émission, de fusion, d'apport		996 802	996 802
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		3 811	3 811
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		8 509 993	8 839 381
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		736 006	-329 388
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		6 558	5 015
	TOTAL (I)	10 276 042	9 538 493
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			
Emprunts et dettes financières diverses		4 159 654	4 051 526
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 992	14 956
Dettes fiscales et sociales		162 274	71 908
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		73 079	73 079
Autres dettes		565 481	15 482
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	4 983 480	4 226 951
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	15 259 522	13 765 444
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	493 448		493 448	294 400
Chiffre d'affaires Net	493 448		493 448	294 400
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			13 375	11 490
Autres produits			13	27
		TOTAL (I)	506 836	305 917
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			105 047	118 479
Impôts, taxes et versements assimilés			11 335	10 717
Salaires et traitements			174 873	52 110
Charges sociales			68 035	18 865
Dotations aux amortissements sur immobilisations			27 302	24 307
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			403	812
		TOTAL (II)	386 995	225 289
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	119 842	80 628
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			305 701	288 918
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 118	803
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			344 043	596 589
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	652 862	886 310
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			937	1 260 073
Intérêts et charges assimilées (4)				5 947
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	937	1 266 020
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	651 925	-379 710
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	771 766	-299 082

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	89 587	670 823
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	89 587	670 823
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 849	585 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 543	1 543
TOTAL (VIII)	5 392	586 543
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	84 195	84 280
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	119 956	114 587
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 249 285	1 863 051
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	513 280	2 192 439
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	736 006	-329 388

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées 305 701 288 918

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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 15 259 522 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 736 006 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

Aucun fait caractéristique n'est à signaler.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture des comptes n'est connu.

Méthode des coûts historiques

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

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.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Les frais d'acquisition sont activés et amortis par le biais des amortissements dérogatoires.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré premier sorti).

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

A la fin de l'exercice, la valeur boursière du portefeuille se monte à 183 407 € pour une valeur comptable de 152 529 €. Le montant des plus-values latentes s'élève à 31 815 €. Le montant des moins-values latentes correspondantes est de 937 €.

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 937 €. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 992 € hors taxe.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	5 459		
Mat. de transport	111 433		8 819
Mat. de bureau et info., mobilier	24 939		13 231
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	141 832		22 050
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	11 389 532		1 654 215
Autres titres immobilisés	2 488 100		456 000
Prêts et autres immobilisations financières	7 622		
TOTAL	13 885 254		2 110 215
TOTAL GENERAL	14 027 086		2 132 265

Cadre B	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
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			5 459	
Mat. de transport		4 000	116 252	
Mat. de bureau et info., mobilier			38 170	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 000	159 882	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	746 975			12 296 772
Autres titres immobilisés	204 000			2 740 100
Prêts et autres immobilisations financières				7 622
TOTAL	950 975			15 044 494
TOTAL GENERAL	950 975	4 000	15 204 376	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	5 015	1 543			6 558
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	5 015	1 543			6 558
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	916 030				916 030
Immobilisations financières	330 253		330 253		
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	13 790	937	13 790		937
TOTAL III	1 260 073	937	344 043		916 967
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 265 088	2 480	344 043		923 525
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

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	4 831 785		4 831 785
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 622		7 622
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	317 877	317 877	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	481	481	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 686	11 686	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	426	426	
TOTAL	5 169 878	330 470	4 839 407

(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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 945	19 945		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 992	22 992		
Personnel et comptes rattachés	60 159	60 159		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 525	28 525		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	72 148	72 148		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 442	1 442		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 079	73 079		
Groupe et associés (2)	4 139 709	139 709	4 000 000	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	565 481	565 481		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 983 480	983 480	4 000 000	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

4 139 709

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 500	15.24817	22 872
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 500	15.24817	22 872

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le
	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 992
Dettes fiscales et sociales	75 421
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 482
TOTAL	104 895

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le
	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 992
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	13 992
Dettes fiscales et sociales	75 421
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	54 853
43860000 ORGANISMES SOCIAUX - AUTRE CHARGES A PAYER	20 460
44862000 ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	108
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 482
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY	15 482
TOTAL	104 895

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	9 538 493
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	9 538 493
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 538 493
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	-329 388
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	1 543
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	329 389
Variations en cours d'exercice	1 543
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	9 540 036
Résultat de l'exercice	736 006
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	10 276 042

Commentaire

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	771 766	127 486	644 280
+ Résultat exceptionnel	84 195	1 340	82 855
- Participation des salariés			
Résultat comptable	855 962	128 826	727 136

Commentaires : néant

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
SOUSCRIPTION DE PARTS AU FPCI CLUB WCP#3	174 750
SOUSCRIPTION DE PARTS AU FPCI WCP#3 COINVEST 2	108 750
SOUSCRIPTION DE PARTS AU FPCI WCP#4	2 664 000
TOTAL	2 947 500

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
402694780 SCI JPM	152	50.00	76	-19 945	271 396
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	259 397		76		259 245
504755182 SCI 2JPO LES FERRIERES	6 000	44.00	2 640		225 514
CHEMIN DU BAC LIEU DIT LA TOURNAVE					
83460 LES ARCS	150 890		2 640	317 409	144 890
525311247 SCI MCB	100 000	50.00	50 000	15 079	124 932
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	492 226		50 000		72 109
524644762 SCI LORETTE	565 000	12.50	61 250	289 325	7 370
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	559 076		61 250		-53 953
423100817 SCI MRP	503 082	33.33	167 694	34 866	158 067
1512 CHEMIN DU DANDARELET					
83460 LES ARCS SUR ARGENS	634 427		167 694		131 345
843262726 SAS FORINVEST CAPITAL 1	677 000	14.77	100 000		
6 RUE DE LA TREMOILLE					
75008 PARIS	680 529		100 000		3 956
805194917 SCEA SOCIETE INVESTISSEMEN	250 000	99.99	249 980	2 322 853	
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	-257 045		249 980		-37 610
394441661 SCI PERO	152	50.00	76	13 667	171 369
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	163 407		76		163 254
418842928 SCI LA SOLITUDE	686 021	88.88	609 796	918 352	10 800
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	-7 142		609 796		-49 970
822787883 SAS NINE & CO	16 001	18.70	155 249		3 296
10 PLACE DES ETATS UNIS					
75116 PARIS	178 005	9 343	155 249		1 483
908425267 AUTO COLLECTION DEVELOP	2 000 000	90.00	1 800 000	840 000	18 000
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	981 977		883 970		-212
913879102 TRADIM	3 529 000	59.51	2 100 000		336 371
1155 AVENUE GENERAL BROSSET					
83220 LE PRADET	4 383 497		2 100 000		782 083

Produits et charges exceptionnels

Produits et charges exceptionnels	Charges	Produits	Imputation au compte
CESSION D'IMMOBILISATIONS	3 849	89 587	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	1 543		
	TOTAL	5 392	89 587

Commentaire :

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