

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

|                                              |                                                                                                                                                                  | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois       |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                      | Ventes de marchandises                                                                                                                                           |                |             |                |               |
|                                              | Production vendue (Biens)                                                                                                                                        |                |             |                |               |
|                                              | Production vendue (Services et Travaux)                                                                                                                          | 124 165        |             | 124 165        | 49 845        |
|                                              | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                                                                                                                         | <b>124 165</b> |             | <b>124 165</b> | <b>49 845</b> |
|                                              | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |                |             |                |               |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>124 165</b> | <b>49 845</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                       | Achats de marchandises<br>Variation de stock                                                                                                                     |                |             |                |               |
|                                              | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock                                                                                            |                |             |                |               |
|                                              | Autres achats et charges externes                                                                                                                                |                |             | 58 554         | 44 841        |
|                                              | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                            |                |             | 349            | 149           |
|                                              | Salaires et traitements                                                                                                                                          |                |             | 48 000         |               |
|                                              | Charges sociales du personnel                                                                                                                                    |                |             |                |               |
|                                              | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                                                                                         |                |             | 21 600         |               |
|                                              | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir                                                                   |                |             |                |               |
|                                              | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                                                                                  |                |             |                |               |
|                                              | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |                |             |                |               |
|                                              | Autres charges                                                                                                                                                   |                |             |                |               |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>128 503</b> | <b>44 990</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>               |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>(4 338)</b> | <b>4 855</b>  |

54/

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | (4 338)  | 4 855   |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------|---------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |          |         |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |          |         |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |          | 128 250 |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |          |         |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         |          |         |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |          |         |
|                                                        | Différences positives de change                                   |          |         |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |          |         |
| Total des produits financiers                          |                                                                   |          | 128 250 |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |          |         |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 18 504   | 4 744   |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |          |         |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |          |         |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 18 504   | 4 744   |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | (18 504) | 123 506 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | (22 842) | 128 361 |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         | 273      |         |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |          |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |          |         |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  | 273      |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 24 235   | 4 064   |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |          |         |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |          |         |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 | 24 235   | 4 064   |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | (23 962) | (4 064) |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   |          |         |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 124 438  | 178 095 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 171 242  | 53 798  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | (46 804) | 124 297 |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

NC



SARL 05 INVEST

Quartier de la Gare

04700 LA BRILLANNE

*CERTIFICAT CONFORME*

**05 INVEST**  
Quartier de la Gare  
04700 LA BRILLANNE  
Siret: 828 775 205 00010

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ESSENTIEL COMPTA

L'Agora E5

Chemin des champs de pruniers

04100 Manosque

Tel: 04.92.72.51.05

mail:contact@essentiel-compta.fr

Société d'expertise comptable  
inscrite au tableau de l'ordre des Experts Comptables  
de Marseille PACA

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                 |                                                    | 31/12/2023       |                   |                  | 31/12/2022       |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres participations                              | 2 155 942        |                   | 2 155 942        | 2 155 942        |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations financières                 | 11 388           |                   | 11 388           | 21 388           |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>2 167 330</b> |                   | <b>2 167 330</b> | <b>2 177 330</b> |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres créances                                    | 1 956            |                   | 1 956            | 36 011           |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION       | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 8 800            |                   | 8 800            | 8 622            |
|                                 | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>10 756</b>    |                   | <b>10 756</b>    | <b>44 633</b>    |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>2 178 086</b> |                   | <b>2 178 086</b> | <b>2 221 963</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                                                                     | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 165 000          | 165 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 16 500           | 16 500           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 1 511 017        | 1 386 719        |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>(46 804)</b>  | <b>124 297</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>1 645 713</b> | <b>1 692 517</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 77 329           | 186 602          |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 302 520          | 234 911          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 36 453           | 3 400            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 11 812           | 273              |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 104 260          | 104 260          |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>532 373</b>   | <b>529 446</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>2 178 086</b> | <b>2 221 963</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | (46 803,66)      | 124 297,36       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 532 373          | 459 769          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

**05 INVEST**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 165 000 euros**  
**Siège social : Quartier de la Gare**  
**04700 LA BRILLANNE**  
**828 775 205 RCS MANOSQUE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 29 JUIN 2024**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -46 803,66 euros de la manière suivante :

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| Perte de l'exercice :               | -46 803,66 euros |
| Prélèvement sur les réserves :      |                  |
| - sur le compte « autres réserves » | 46 803,66 euros  |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2024**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Certifié conforme  
La Gérance

**05 INVEST**  
Quartier de la Gare  
04700 LA BRILLANNE  
Siret. 828 775 205 00010

NC

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 178 086** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **124 438** euros
  - un total charges de **171 242** euros
  - dégage un résultat de **-46 804** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL 05 INVEST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

50/

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 178 086 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **124 438 euros** et un total **charges** de **171 242 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-46 804 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

VC

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Néant.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. La valeur d'inventaire des titres est déterminée par référence à l'activité développée, aux résultats dégagés et aux perspectives d'évolution. Lorsque cette valeur le justifie, une provision est constituée en considération de la valeur attachée à la participation et de la quote-part de capitaux propres détenus.

20/

Charges à payer

| Etat exprimé en euros                                                                 |       | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
| Total des Charges à payer                                                             |       | 5 153      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br><i>INTERETS COURUS</i>      | 233   | 233        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br><i>FOURNISSEURS - FACTURES A RECEVOIR</i> | 4 920 | 4 920      |

VC

## Produits et Charges exceptionnels

| Etat exprimé en euros                                                                      |        | 31/12/2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| Total des produits exceptionnels                                                           |        | 273        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion<br><i>PRODUITS S/ EX.ANTERIEURS</i>       | 273    | 273        |
| Total des charges exceptionnelles                                                          |        | 24 235     |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion<br><i>CHARGES S/ EXERCICES ANTERIEURS</i> | 24 235 | 24 235     |
| Résultat exceptionnel                                                                      |        | (23 962)   |

NC

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           | 2 155 942                             |                          |              |             |          | 2 155 942                          |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 21 388                                |                          |              |             | 10 000   | 11 388                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 2 177 330                             |                          |              |             | 10 000   | 2 167 330                          |
| TOTAL                 |                                                                                 | 2 177 330                             |                          |              |             | 10 000   | 2 167 330                          |

# Amortissements

Etat exprimé en euros

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
| Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       |                                       |                          |             |                                    |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                       |                          |             |                                    |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                        |                   |                               | Reprises                         |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |

51

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                    |                                                               | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|--------------------|---------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES           | Créances rattachées à des participations                      |            |              |             |
|                    | Prêts (1) (2)                                                 |            |              |             |
|                    | Autres immobilisations financières                            | 11 388     |              | 11 388      |
|                    | Clients douteux ou litigieux                                  |            |              |             |
|                    | Autres créances clients                                       |            |              |             |
|                    | Créances représentatives des titres prêtés                    |            |              |             |
|                    | Personnel et comptes rattachés                                |            |              |             |
|                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |            |              |             |
|                    | Impôts sur les bénéfices                                      |            |              |             |
|                    | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 1 453      | 1 453        |             |
|                    | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |            |              |             |
|                    | Divers                                                        |            |              |             |
|                    | Groupe et associés (2)                                        |            |              |             |
|                    | Débiteurs divers                                              | 503        | 503          |             |
|                    | Charges constatées d'avances                                  |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES |                                                               | 13 344     | 1 956        | 11 388      |
| (1)                | Prêts accordés en cours d'exercice                            |            |              |             |
| (1)                | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |            |              |             |
| (2)                | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |            |              |             |

|                  |                                                      | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES           | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                  | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                  | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                  | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 77 329     | 77 329       |           |               |
|                  | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 34 234     | 34 234       |           |               |
|                  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 36 453     | 36 453       |           |               |
|                  | Personnel et comptes rattachés                       |            |              |           |               |
|                  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |            |              |           |               |
|                  | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                  | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 11 812     | 11 812       |           |               |
|                  | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                  | Autres impôts, taxes et assimilés                    |            |              |           |               |
|                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                  | Groupe et associés (2)                               | 268 285    | 268 285      |           |               |
|                  | Autres dettes                                        | 104 260    | 104 260      |           |               |
|                  | Dette représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                  | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES |                                                      | 532 373    | 532 373      |           |               |
| (1)              | Emprunts souscrits en cours d'exercice               |            |              |           |               |
| (1)              | Emprunts remboursés en cours d'exercice              | 96 593     |              |           |               |
| (2)              | Emprunts dettes associés (personnes physiques)       | 268 285    |              |           |               |

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

## A. Renseignements détaillés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

KINTZ FRERES

2 204 296

100,00

155 349

### 2. Participations (10 à 50 %)

## B. Renseignements globaux

### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

56/

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                         |               |                   |                   |
|--------------------------|-----------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                          | Du capital social début exercice        | 165,00        | 1 000,0000        | 165 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |               |                   |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |               |                   |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>165,00</b> | <b>1 000,0000</b> | <b>165 000,00</b> |

✓

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

25

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                                                               |                |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| Effets escomptés non échus                                                                                    |                |  |
| Avals, cautions et garanties<br>Caisse d'Epargne Caution Solidaire Nicolas Chaillan                           | 39 968         |  |
|                                                                                                               | 39 968         |  |
| Engagements de crédit-bail                                                                                    |                |  |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                                                |                |  |
| Autres engagements<br>Nantissement des titres KINTZ FRERES au titre de l'emprunt bancaire                     | 450 000        |  |
|                                                                                                               | 450 000        |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                   | <b>489 968</b> |  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |                |  |

W C

Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/12/2023 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            |         |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            |         |         |

|  |
|--|
|  |
|--|

50/

**05 INVEST**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 165.000 €**  
**Siège social : Quartier de la Gare**  
**04700 LA BRILLANNE**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**Philippe BICAIS**  
**Commissaire aux comptes**  
**358 Avenue des Savels**  
**04100 MANOSQUE**

**05 INVEST**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 165.000 €**  
**Siège social : Quartier de la Gare**  
**04700 LA BRILLANNE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

Aux associés,

**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 05 INVEST 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.

**Fondement de l'opinion**

**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 cette norme sont indiquées en annexe «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<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### ***Justification des appréciations***

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

### ***Vérifications spécifiques***

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux l'associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Fait à MANOSQUE, le 13 juin 2024

**Philippe BICAIS**  
**Commissaire aux comptes**



## **ANNEXE**

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude

significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

|                                 |                                                    |                  |  |                  |                  |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                  |  |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |  |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                              |                  |  |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                             |                  |  |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                  |  |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                  |  |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |  |                  |                  |
|                                 | Terrains                                           |                  |  |                  |                  |
|                                 | Constructions                                      |                  |  |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 |                  |  |                  |                  |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |  |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |  |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres participations                              | 2 155 942        |  | 2 155 942        | 2 155 942        |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                  |  |                  |                  |
|                                 | Prêts                                              |                  |  |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | Autres immobilisations financières                 | 11 388           |  | 11 388           | 21 388           |
|                                 | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>2 167 330</b> |  | <b>2 167 330</b> | <b>2 177 330</b> |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |  |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             |                  |  |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                  |  |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                 |                  |  |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                  |  |                  |                  |
|                                 | Marchandises                                       |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |  |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres créances                                    | 1 956            |  | 1 956            | 36 011           |
| ACTIF CIRCULANT                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 8 800            |  | 8 800            | 8 622            |
|                                 | Charges constatées d'avance                        |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>10 756</b>    |  | <b>10 756</b>    | <b>44 633</b>    |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |  |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |  |                  |                  |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                        | <b>2 178 086</b> |  | <b>2 178 086</b> | <b>2 221 963</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                         | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 165 000          | 165 000          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 16 500           | 16 500           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 1 511 017        | 1 386 719        |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | (46 804)         | 124 297          |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>1 645 713</b> | <b>1 692 517</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 77 329           | 186 602          |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 302 520          | 234 911          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 36 453           | 3 400            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 11 812           | 273              |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 104 260          | 104 260          |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>532 373</b>   | <b>529 446</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>2 178 086</b> | <b>2 221 963</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | (46 803,66)      | 124 297,36       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 532 373          | 459 769          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                  |                  |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

|                                 |                                                                 | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois       |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION         | Ventes de marchandises                                          |                |             |                |               |
|                                 | Production vendue (Biens)                                       |                |             |                |               |
|                                 | Production vendue (Services et Travaux)                         | 124 165        |             | 124 165        | 49 845        |
|                                 | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>124 165</b> |             | <b>124 165</b> | <b>49 845</b> |
|                                 | Production stockée                                              |                |             |                |               |
|                                 | Production immobilisée                                          |                |             |                |               |
|                                 | Subventions d'exploitation                                      |                |             |                |               |
|                                 | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |             |                |               |
|                                 | Autres produits                                                 |                |             |                |               |
|                                 | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                |             | <b>124 165</b> | <b>49 845</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION          | Achats de marchandises                                          |                |             |                |               |
|                                 | Variation de stock                                              |                |             |                |               |
|                                 | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |             |                |               |
|                                 | Variation de stock                                              |                |             |                |               |
|                                 | Autres achats et charges externes                               |                |             | 58 554         | 44 841        |
|                                 | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 349            | 149           |
|                                 | Salaires et traitements                                         |                |             | 48 000         |               |
|                                 | Charges sociales du personnel                                   |                |             |                |               |
|                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |             | 21 600         |               |
|                                 | Dotations aux amortissements :                                  |                |             |                |               |
|                                 | - sur immobilisations                                           |                |             |                |               |
|                                 | - charges d'exploitation à répartir                             |                |             |                |               |
|                                 | Dotations aux dépréciations :                                   |                |             |                |               |
|                                 | - sur immobilisations                                           |                |             |                |               |
|                                 | - sur actif circulant                                           |                |             |                |               |
|                                 | Dotations aux provisions                                        |                |             |                |               |
|                                 | Autres charges                                                  |                |             |                |               |
|                                 | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                |             | <b>128 503</b> | <b>44 990</b> |
| <b>RES ULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                |             | <b>(4 338)</b> | <b>4 855</b>  |

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/12/2023      | 31/12/2022     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(4 338)</b>  | <b>4 855</b>   |
| <b>Opéra. comm.</b>                                                                                                                                                                                                          | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                 |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                                                                                                                   | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                 | 128 250        |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 | <b>128 250</b> |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                                                                   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 18 504          | 4 744          |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>18 504</b>   | <b>4 744</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(18 504)</b> | <b>123 506</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(22 842)</b> | <b>128 361</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                                                                                                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 273             |                |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>273</b>      |                |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                                                                                                                               | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 24 235          | 4 064          |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>24 235</b>   | <b>4 064</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(23 962)</b> | <b>(4 064)</b> |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>124 438</b>  | <b>178 095</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>171 242</b>  | <b>53 798</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(46 804)</b> | <b>124 297</b> |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                |

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 178 086** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **124 438** euros
  - un total charges de **171 242** euros
  - dégage un résultat de **-46 804** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL 05 INVEST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 178 086** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **124 438** euros et un total **charges** de **171 242** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-46 804** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Néant.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. La valeur d'inventaire des titres est déterminée par référence à l'activité développée, aux résultats dégagés et aux perspectives d'évolution. Lorsque cette valeur le justifie, une provision est constituée en considération de la valeur attachée à la participation et de la quote-part de capitaux propres détenus.

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

|                                                                                              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                             |              | <b>5 153</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b><br><i>INTERETS COURUS</i>      | <i>233</i>   | <b>233</b>   |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>FOURNISSEURS - FACTURES A RECEVOIR</i> | <i>4 920</i> | <b>4 920</b> |

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

|                                                                                            |        |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|
| Total des produits exceptionnels                                                           |        | 273      |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion<br><i>PRODUITS S/ EX.ANTERIEURS</i>       | 273    | 273      |
| Total des charges exceptionnelles                                                          |        | 24 235   |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion<br><i>CHARGES S/ EXERCICES ANTERIEURS</i> | 24 235 | 24 235   |
| Résultat exceptionnel                                                                      |        | (23 962) |

## Immobilisations

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           | 2 155 942                             |                          |              |             |          | 2 155 942                          |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 21 388                                |                          |              |             | 10 000   | 11 388                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 2 177 330                             |                          |              |             | 10 000   | 2 167 330                          |
| TOTAL                             |                                                                                 | 2 177 330                             |                          |              |             | 10 000   | 2 167 330                          |

## Amortissements

Etat exprimé en euros

|                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
| Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                       |                          |             |                                    |

|                                                  | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                      |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers          |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                            |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                             |                                               | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 11 388     |              | 11 388      |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       |            |              |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 1 453      | 1 453        |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 503        | 503          |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 13 344     | 1 956        | 11 388      |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 77 329     | 77 329       |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 34 234     | 34 234       |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 36 453     | 36 453       |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |            |              |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |            |              |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 11 812     | 11 812       |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    |            |              |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 268 285    | 268 285      |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 104 260    | 104 260      |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 532 373    | 532 373      |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 96 593     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 268 285    |              |           |               |

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**

KINTZ FRERES

2 204 296

100,00

155 349

**2. Participations (10 à 50 %)****B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

**2. Participations non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/12/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 165,00 | 1 000,0000    | 165 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        |               |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        |               |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 165,00 | 1 000,0000    | 165 000,00 |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

| Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|-------------------------------|------------------------------|
|                               |                              |
| 39 968                        |                              |
| 39 968                        |                              |
|                               |                              |
|                               |                              |
| 450 000                       |                              |
| 450 000                       |                              |
| 489 968                       |                              |
|                               |                              |

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Caisse d'Epargne Caution Solidaire Nicolas Chaillan

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Nantissement des titres KINTZ FRERES au titre de l'emprunt bancaire

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Effectif moyen

|                              | 31/12/2023                                       | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |         |         |
|                              | Employés                                         |         |         |
|                              | Ouvriers                                         |         |         |
|                              | TOTAL                                            |         |         |

|  |
|--|
|  |
|--|