

Désignation de l'entreprise : SAS OB MANAGEMENT		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15 163 342	FB		FC	15 163 342	10 870 780	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	727 553	FH		FI	727 553	541 967	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	15 890 895	FK		FL	15 890 895	11 412 748	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 333	4 667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	87 872	102 373	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 015	10	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	15 983 115	11 519 797
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	14 627 193	10 572 702	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(43 824)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	523	89 933	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	529 790	391 986	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	19 123	17 062	
	Salaires et traitements *					FY	516 711	375 050	
	Charges sociales (10)					FZ	159 066	132 745	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements *} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS				GA	87 786	83 127
							GB	158 249	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	1 644	25
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	16 056 262	11 662 629	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(73 146)	(142 832)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	470 814	250 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	14 550	1 128	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 462	2 622	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	488 826	253 750	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	98 809	24 431	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	98 809	24 431	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	390 016	229 319	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	316 870	86 487	

Désignation de l'entreprise SAS OB MANAGEMENT		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	385	2 622
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		98 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	385	100 622
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		2 559
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		81 996
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		84 555
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	385	16 067
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	(1 260)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 472 326	11 874 168
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 153 811	11 771 615
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	318 515	102 554
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		4 457
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	87 872	102 373
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			385	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

OB MANAGEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 770 000 euros
820 Chemin de l'Aumône Vieille – 13400 AUBAGNE
RCS MARSEILLE N°534 015 870

COMPTES ANNUELS ARRETÉS
AU 31 MARS 2024

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE

Certifiés conforme

Olivier Baudoin
Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Baudoin', with a large, sweeping flourish underneath.

Désignation de l'entreprise : SAS OB MANAGEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 820 CHEMIN DE L'AUMONE VIEILLE 13400 AUBAGNE		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 5 3 4 0 1 5 8 7 0 0 0 0 1 5			Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 31032024	N-1 31032023						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	46 319	AC	38 929	7 390	253	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC				
		Constructions	AP	22 107	AQ	18 945	3 162	4 890	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			5 419	
		Autres immobilisations corporelles	AT	492 414	AU	210 813	281 601	301 325	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CI			
			Autres participations	CU	4 174 443	CV	499	4 173 944	2 143 972
			Créances rattachées à des participations	BB	820 339	BC	157 750	662 589	424 916
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	1 984	BG		1 984	5 383	
		Autres immobilisations financières *	BH	16 660	BI		16 660	16 660	
TOTAL (II)		BJ	5 574 265	BK	426 937	5 147 328	2 902 818		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	43 824	BU		43 824		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 579 470	BY		2 579 470	1 302 466	
		Autres créances (3)	BZ	113 104	CA		113 104	106 240	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités		CF	868 829	CG		868 829	1 558 763		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	335 609	CI		335 609	273 895		
	TOTAL (III)	CJ	3 940 837	CK		3 940 837	3 241 363		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	9 515 102	1A	426 937	9 088 165	6 144 181		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	822 322	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

Désignation de l'entreprise SAS OB MANAGEMENT		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :770.000.....)	DA	770 000	770 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	77 000	77 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	25	36 472
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	318 515	102 554
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 165 540	986 025
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 756 220	1 505 242
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	13 571	13 581
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 199 369	3 258 046
	Dettes fiscales et sociales	DY	267 695	86 420
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	402 824	226 451
Compte régul.	EB	282 946	68 415	
TOTAL (IV)	EC	7 922 625	5 158 156	
Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 088 165	6 144 181	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 260 125	4 000 358	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 734	1 607	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

OB MANAGEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 770 000 euros
820 Chemin de l'Aumone Vieille - 13400 AUBAGNE
RCS MARSEILLE N°534 015 870

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la proposition d'affectation du Comité stratégique et d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 318 515 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	318 515 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	25 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	318 540 euros
A titre de dividendes	170 000 euros
Solde après distribution	148 540 euros
Au compte « Autres réserves »	148 540 euros

En partie au compte « **Autres réserves** » qui s'élève ainsi à la somme de 148 540 euros.

Le dividende sera quant à lui mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} octobre 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercices clos le 31 mars 2024 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts s'élève à 170 000 euros.

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

Années	Distribution globale	Abattement	Absence d'abattement
2023	139 000 €	X	
2022	285 714 €	X	
2021	214 400	X	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2024

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

Certifié conforme

Le Président
Olivier BAUDOIN





Maurice Jabes

Expert Comptable Diplômé inscrit au Tableau de l'Ordre
Région de Marseille
Commissaire aux Comptes inscrit près de la Cour d'Appel
d'Aix en Provence

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

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

Au Président,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS OB MANAGEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président et le Comité Stratégique en date du 12 Septembre 2024 et sur la base des éléments disponibles.

Je certifie 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

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} Avril 2022 jusqu'à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

Cycle trésorerie.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la

formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Il n'a pas été établi de rapport de gestion comme le prévoit le Code de Commerce pour les entités modestes.

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 l'association 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 Comité Stratégique.

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

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

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

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

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative

résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Aubagne

Le 20 Septembre 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. N.', written over a horizontal line that serves as a baseline for the signature.

Désignation de l'entreprise : SAS OB MANAGEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *				
Adresse de l'entreprise : 820 CHEMIN DE L'AUMONE VIEILLE 13400 AUBAGNE		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 5 3 4 0 1 5 8 7 0 0 0 0 1 5		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N, clos le, 31032024		N-1 31032023		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC		
		CX		CO		
		AF	46 319	AC	38 929	7 390
		AH		AI		
		AJ		AK		
		AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN		AC		
		AP	22 107	AC	18 945	3 162
		AR		AS		5 419
		AT	492 414	AU	210 813	281 601
		AV		AW		
		AX		AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS		CT	
CU	4 174 443		CV	499	4 173 944	
BB	820 339		BC	157 750	662 589	
BD			BE			
BF	1 984		BG		1 984	
BH	16 660	BI		16 660		
TO TAL (II)		BJ	5 574 265	BK	426 937	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM		
		BN		BO		
		BP		BQ		
		BR		BS		
		BT	43 824	BU		43 824
	CREANCES	BV		BW		
		BX	2 579 470	BY		2 579 470
		BZ	113 104	CA		113 104
	DIVERS	CB		CC		
		CD		CE		
CF		868 829	CG		868 829	
Comptes de régularisation	CH	335 609	CI		335 609	
	TO TAL (III)		CJ	3 940 837	CK	3 940 837
	CW					
	CM					
	CN					
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	9 515 102	CA	426 937	
Renvois : (1) Dont droit au bail:				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	
Clause de réserve de propriété: *				(3) Part à plus d'un an :	CR	
Immobilisations :				Stocks :		
				Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS OB MANAGEMENT		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 770 000)	DA	770 000	770 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	77 000	77 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH	25	36 472	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	318 515	102 554	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 165 540	986 025	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 756 220	1 505 242	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	13 571	13 581	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 199 369	3 258 046	
	Dettes fiscales et sociales	DY	267 695	86 420	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	402 824	226 451	
Compte régul.	EB	282 946	68 415		
TOTAL (IV)	EC	7 922 625	5 158 156		
Ecarts de conversion passif *	ED				
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 088 165	6 144 181		
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 260 125	4 000 358	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 734	1 607		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS OB MANAGEMENT		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15 163 342	FB		FC	15 163 342	10 870 780	
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE		FF			
		FG	727 553	FH		FI	727 553	541 967	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	15 890 895	FK		FL	15 890 895	11 412 748	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 333	4 667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	87 872	102 373	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 015	10	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	15 983 115	11 519 797
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	14 627 193	10 572 702	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(43 824)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	523	89 933	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	529 790	391 986	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	19 123	17 062	
	Salaires et traitements *					FY	516 711	375 050	
	Charges sociales (10)					FZ	159 066	132 745	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS				GA	87 786	83 127
							GB	158 249	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)						GE	1 644	25	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	16 056 262	11 662 629	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(73 146)	(142 832)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	470 814	250 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	14 550	1 128	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 462	2 622	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	488 826	253 750	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	98 809	24 431	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	98 809	24 431	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	390 016	229 319	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	316 870	86 487	

Désignation de l'entreprise SAS OB MANAGEMENT				Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	385	2 622	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		98 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	385	100 622	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		2 559	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		81 996	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		84 555	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	385	16 067	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 260)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 472 326	11 874 168	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 153 811	11 771 615	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	318 515	102 554	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		1G			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP			
		HQ			4 457
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	87 872	102 373	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				385	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Etats financiers au 31/03/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **9 088 165 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 16 472 326 euros** et un total **charges de 16 153 811 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 318 515 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements 2018-07 de l'Autorité des Normes Comptables relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Les comptes de l'exercice clos sont élaborés en appliquant, par anticipation, le nouveau plan comptable général. Ainsi, l'utilisation des comptes à caractère exceptionnel a été supprimé, permettant de rattacher les opérations de cession de matériel au résultat d'exploitation. Cette nouvelle présentation doit permettre une lecture des comptes davantage en adéquation avec l'activité.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	37 719		8 600			46 319
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 719		8 600			46 319
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	22 107					22 107
Instal technique, matériel outillage industriels	25 000				25 000	
Instal., agencement, aménagement divers	67 063		49 509		1 820	114 752
Matériel de transport	288 102					288 102
Matériel de bureau, mobilier	78 365		11 195			89 560
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	480 637		60 704		26 820	514 521
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 568 887		2 700 211		274 317	4 994 782
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	22 043				3 400	18 644
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 590 931		2 700 211		277 717	5 013 425
TOTAL	3 109 287		2 769 515		304 537	5 574 265

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	37 466	1 463		38 929
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 466	1 463		38 929
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	17 217	1 729		18 945
Instal technique, matériel outillage industriels	19 581	4 166	23 748	
Autres Instal., agencement, aménagement divers	31 452	11 218	1 820	40 850
Matériel de transport	52 697	57 620		110 318
Matériel de bureau, mobilier	48 056	11 590		59 646
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	169 003	86 323	25 568	229 759
TOTAL	206 470	87 786	25 568	268 688

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	820 339	820 339	
	Prêts (1) (2)	1 984	1 984	
	Autres immobilisations financières	16 660		16 660
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 579 470	2 579 470	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 260	1 260	
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 185	41 185	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	70 659	70 659	
	Charges constatées d'avances	335 609	335 609	
TOTAL DES CREANCES		3 867 166	3 850 506	16 660
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 400		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	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)	5 734	5 734		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 750 486	1 087 986	1 069 742	592 758
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	13 500	13 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 199 369	4 199 369		
	Personnel et comptes rattachés	63 453	63 453		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 897	40 897		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	58 126	58 126		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 918	7 918		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	97 371	97 371		
	Autres dettes	402 824	402 824		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	282 946	282 946			
TOTAL DES DETTES		7 922 625	6 260 125	1 069 742	592 758
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 650 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	405 380				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	71				

Capital social

	31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	77 000,00	10,0000	770 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	77 000,00	10,0000	770 000,00

Produits à recevoir

31/03/2024

Total des Produits à recevoir		239 549
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>168 890</i>	168 890
Autres créances <i>FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVENUS</i> <i>Produits a recevoir</i>	<i>70 418</i> <i>241</i>	70 659

Charges à payer

31/03/2024

Total des Charges à payer		549 490
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 172
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	2 438	
<i>Interets courus a payer</i>	5 734	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		79 929
<i>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</i>	79 929	
Dettes fiscales et sociales		60 274
<i>Dettes provisio. pour congés p</i>	39 833	
<i>Charges sociales sur congés pa</i>	13 513	
<i>Autres charges a payer</i>	1 245	
<i>CET/CVAE A PAYER</i>	3 542	
<i>TVS A PAYER</i>	2 141	
Autres dettes		401 115
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	398 547	
<i>Charges a payer</i>	2 568	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		335 609	335 609
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			335 609

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		282 946	282 946
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			282 946

--

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2024
Total des produits exceptionnels		385
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS EXCEPTIONNELS OP/GEST</i>	385	385
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		385

Filiales et participations



31/03/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 13 TP SERVICES	250 000	2 188 657	100,00	923 900	923 900
SAS Sté d'Exploitation des Etablissements COLTAM	250 000	533 643	100,00	1 001 307	1 001 307
SAS REY MATERIEL	75 000	1 183 263	100,00	2 000 000	2 000 000
SAS LANGUEDOC TP SERVICES	40 000	1 090 994	100,00	2 000	2 000
SAS SL GESTION	1 649	439 892	70,28	180 439	180 439
SARL SVR TERRASSEMENT	7 622	(1 205)	70,28		
SAS SVR LOCATIONS	40 000	38 205	70,28		
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL A.MARIA	1 000	(153 496)	50,00	500	500
SCI SACY	1 000	193 021	10,00	16 373	16 373
SCI SACY 2	1 000	211 626	10,00	29 413	29 413
SCI SACY 3	1 000	111 134	10,00	20 000	20 000
SCI SACY 1	1 000	219 389	10,00	1	1
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 13 TP SERVICES			15 947 459	448 934	300 000
SAS Sté d'Exploitation des Etablissements COLTAM	246 388		716 418	58 645	
SAS REY MATERIEL			4 894 874	228 867	
SAS LANGUEDOC TP SERVICES			10 198 811	65 608	150 000
SAS SL GESTION	6 209			(7 865)	
SARL SVR TERRASSEMENT			124 628	1 920	
SAS SVR LOCATIONS			1 240 255	213 337	
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL A.MARIA	167 573		257 262		
SCI SACY	25 720		109 285		
SCI SACY 2			104 850		
SCI SACY 3			44 568		
SCI SACY 1	15 406		100 311		
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Etats financiers au 31/03/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **9 088 165** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **16 472 326** euros et un total **charges** de **16 153 811** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **318 515** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.

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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements 2018-07 de l'Autorité des Normes Comptables relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Les comptes de l'exercice clos sont élaborés en appliquant, par anticipation, le nouveau plan comptable général. Ainsi, l'utilisation des comptes à caractère exceptionnel a été supprimé, permettant de rattacher les opérations de cession de matériel au résultat d'exploitation. Cette nouvelle présentation doit permettre une lecture des comptes davantage en adéquation avec l'activité.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	37 719		8 600		46 319
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 719		8 600		46 319
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	22 107				22 107
	Instal technique, matériel outillage industriels	25 000			25 000	
	Instal., agencement, aménagement divers	67 063		49 509	1 820	114 752
	Matériel de transport	288 102				288 102
	Matériel de bureau, mobilier	78 365		11 195		89 560
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	480 637		60 704		26 820	514 521
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	2 568 887		2 700 211	274 317	4 994 782
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	22 043			3 400	18 644
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 590 931		2 700 211		277 717	5 013 425
TOTAL	3 109 287		2 769 515		304 537	5 574 265

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	37 466	1 463		38 929
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 466	1 463		38 929
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	17 217	1 729		18 945
Instal technique, matériel outillage industriels	19 581	4 166	23 748	
Autres Instal., agencement, aménagement divers	31 452	11 218	1 820	40 850
Matériel de transport	52 697	57 620		110 318
Matériel de bureau, mobilier	48 056	11 590		59 646
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	169 003	86 323	25 568	229 759
TOTAL	206 470	87 786	25 568	268 688

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	820 339	820 339	
	Prêts (1) (2)	1 984	1 984	
	Autres immobilisations financières	16 660		16 660
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 579 470	2 579 470	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 260	1 260	
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 185	41 185	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	70 659	70 659	
	Charges constatées d'avances	335 609	335 609	
TOTAL DES CREANCES		3 867 166	3 850 506	16 660
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 400		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	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)	5 734	5 734		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 750 486	1 087 986	1 069 742	592 758
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	13 500	13 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 199 369	4 199 369		
	Personnel et comptes rattachés	63 453	63 453		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 897	40 897		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	58 126	58 126		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 918	7 918		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	97 371	97 371		
	Autres dettes	402 824	402 824		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	282 946	282 946			
TOTAL DES DETTES		7 922 625	6 260 125	1 069 742	592 758
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 650 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		405 380			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		71			

Capital social

	31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	77 000,00	10,0000	770 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	77 000,00	10,0000	770 000,00

--

Produits à recevoir

		31/03/2024
Total des Produits à recevoir		239 549
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	168 890	168 890
Autres créances <i>FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVENUS</i> <i>Produits a recevoir</i>	70 418 241	70 659

Charges à payer

31/03/2024

Total des Charges à payer		549 490
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 172
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	2 438	
<i>Interets courus a payer</i>	5 734	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		79 929
<i>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</i>	79 929	
Dettes fiscales et sociales		60 274
<i>Dettes provisio. pour congés p</i>	39 833	
<i>Charges sociales sur congés pa</i>	13 513	
<i>Autres charges a payer</i>	1 245	
<i>CET/CVAE A PAYER</i>	3 542	
<i>TVS A PAYER</i>	2 141	
Autres dettes		401 115
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	398 547	
<i>Charges a payer</i>	2 568	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		335 609	335 609
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			335 609

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		282 946	282 946
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			282 946

--

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2024
Total des produits exceptionnels		385
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS EXCEPTIONNELS OP/GEST</i>	385	385
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		385

Filiales et participations



31/03/2024

	Capital	Capitaux propres	Q note part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 13 TP SERVICES	250 000	2 188 657	100,00	923 900	923 900
SAS LANGUEDOC TP SERVICES	40 000	1 090 994	100,00	2 000	2 000
SAS Sté d'Exploitation des Etablissements COLTAM	250 000	533 643	100,00	1 001 307	1 001 307
SARL SVR TERRASSEMENT	7 622	(1 205)	70,28		
SAS SVR LOCATIONS	40 000	38 205	70,28		
SAS SL GESTION	1 649	439 892	70,28	180 439	180 439
SAS 13MDB	1 000	1 000	51,00	510	510
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL A.MARIA	1 000	(153 496)	50,00	500	
SCI SACY 2	1 000	211 626	10,00	29 413	29 413
SCI SACY 1	1 000	219 389	10,00	1	1
SCI SACY	1 000	193 021	10,00	16 373	16 373
SCI SACY 3	1 000	111 134	10,00	20 000	20 000
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS 13 TP SERVICES			15 947 459	448 934	300 000
SAS LANGUEDOC TP SERVICES			10 198 811	65 608	150 000
SAS Sté d'Exploitation des Etablissements COLTAM	246 388		716 418	58 645	
SARL SVR TERRASSEMENT			124 628	1 920	
SAS SVR LOCATIONS			1 240 255	213 337	
SAS SL GESTION	6 209			(7 865)	
SAS 13MDB	359 043				
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL A.MARIA	167 573		257 262	(81 314)	
SCI SACY 2			104 850	50 754	1 500
SCI SACY 1	15 406		100 311	44 880	
SCI SACY	25 720		109 285	52 284	
SCI SACY 3			44 568	25 042	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					