

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULON - 8305 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/10/2024 - B2024/015631 - 2006 B 00529 - 489 305 854 - PROMETHEE

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut	Amort. provisions	Net31/12/2023	Net 31/12/2022
		①	②	③	④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 440	AG 4 438	1 002	2 816
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	956	AS 397	560	879
Autres immobilisations corporelles	AT	827 722	AU 519 054	308 668	406 385
Immobilisations en cours	AV	29 748	AW	29 748	3 804
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	853 990	CV 749 890	104 100	104 150
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	20 842	BI	20 842	20 842
TOTAL II	BJ	1 738 698	BK 1 273 778	464 920	538 875
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN	4 741 900	BO 726 836	4 015 064	1 304 695
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	461 734	BU	461 734	1 874 254
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 987 170	BY	1 987 170	427 357
Autres créances (3)	BZ	5 690 294	CA	5 690 294	3 132 635
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	1 511 621	CG	1 511 621	1 922 417
Charges constatées d'avance (3)	CH	9 092	CI	9 092	12 734
TOTAL III	CJ	14 401 812	CK 726 836	13 674 975	8 674 092
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	16 140 510	IA 2 000 615	14 139 895	9 212 968
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	1 000 000	DA	1 000 000		1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	100 000		100 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	2 912 526		2 882 996
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	500 339		229 530
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	4 512 865		4 212 526
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP	807 979		880 768
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR	807 979		880 768
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 920 502		2 359 300
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	810 685		5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	848 016		1 044 873
Dettes fiscales et sociales			DY	525 015		217 404
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	382 426		414 635
Produits constatés d'avance (4)			EB	2 332 409		83 457
TOTAL IV			EC	8 819 051		4 119 674
Écarts de conversion passif			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	14 139 895		9 212 968

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 196 172	1 926 656
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
- biens	FD	6 850 230	FE		FF	6 850 230	6 493 134
Production vendue : - services	FG	50 000	FH		FI	50 000	75 565
Chiffre d'affaires net	FJ	6 900 230	FK		FL	6 900 230	6 568 699
Production stockée					FM	1 494 303	-1 068 806
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	324 939	204 241
Autres produits (1) (11)					FQ	1 113	3 584
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	8 720 585	5 707 718
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	6 399 069	2 883 205
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	773 445	776 193
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	30 741	89 912
Salaires et traitements					FY	718 832	911 032
Charges sociales (10)					FZ	180 120	177 247
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	146 408	125 443
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					HS		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	257 857	374 415
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	147 490	270 100
Autres charges (12)					GE	2 147	399
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	8 656 110	5 607 944
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	64 475	99 773
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	499 253	334 672
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		36 682
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	499 253	371 354
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	18 192	10 345
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	18 192	10 345
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	481 061	361 009
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	545 536	460 783

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			HB	33 018
Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	33 018
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	18 257
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			HF	50
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	18 307
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	14 711
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX			HJ	
Impôts sur les bénéfices X			HK	59 908
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	9 252 856
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	8 752 517
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			HN	500 339
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2)	- Produits de locations immobilières		HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier		HP	
	- Crédit-bail immobilier		HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées		IJ	499 253
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées		IK	11 371
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)		HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
(9)	- Transferts de charges		A1	25 360
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
	obligatoires A9			
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 14 139 895 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 500 339 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant le 25 avril 2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

A compter du 1er janvier 2023, la SARL PROMETHEE est entrée dans le périmètre de l'intégration fiscale de la SAS LTJH, détenant la SARL PROMETHEE à 100 %.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode du pourcentage d'avancement des travaux.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Stocks

Stocks et méthode à l'avancement :

Les stocks sont évalués suivant la méthode des coûts historiques en vigueur dans la promotion immobilière.
Le résultat est dégagé selon la méthode de l'avancement. Lorsque la livraison est intervenue, les lots vendus sont sortis du stock en fonction des prix de ventes.

Sont distingués dans les charges de la société :

Les éléments faisant partie du coût de revient des lots vendus comptabilisés en stock tels que :

- le foncier, l'aménagement terrain, les taxes d'urbanisme
- la construction
- les honoraires techniques
- les honoraires de gestion
- les honoraires de commercialisation
- les frais financiers sont stockés jusqu'à la date d'obtention de la D.A.T.
- les frais d'actes pris en charge par la société

Les charges de périodes qui sont comptabilisées au compte de résultat de l'exercice concerné telles que :

- les services bancaires
- les honoraires comptables et juridiques
- les frais financiers post D.A.T.
- les frais de publicité
- la taxe foncière
- la Contribution Economique Territoriale

Avant la livraison,

- Les produits constatés d'avance concernent les ventes réalisées sur l'exercice pour les programmes en cours ou non livrés
- Le résultat est constitué des charges de période et du résultat à l'avancement.

Après la livraison, les lots vendus sont sortis du stock en fonction des prix de ventes.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10.400 € hors taxe.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 440		
TOTAL	5 440		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	956		
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	116 186		6 427
Mat. de transport	464 987		36 508
Mat. de bureau et info., mobilier	199 991		3 623
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 804		25 944
Avances et acomptes			
TOTAL	785 924		72 502
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	854 040		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20 842		
TOTAL	874 882		
TOTAL GENERAL	1 666 246		72 502
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		5 440	
TOTAL		5 440	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		956	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		122 613	
Mat. de transport		501 495	
Mat. de bureau et info., mobilier		203 614	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		29 748	
Avances et acomptes			
TOTAL		858 426	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	50	853 990	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		20 842	
TOTAL	50	874 832	
TOTAL GENERAL	50	1 738 698	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	880 768	147 490		220 279	807 979
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	880 768	147 490		220 279	807 979
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	749 890				749 890
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	548 279	257 857	1 100	78 200	726 836
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	1 298 169	257 857	1 100	78 200	1 476 726
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	2 178 937	405 347	1 100	298 479	2 284 705
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		405 347	299 579		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20 842		20 842
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 987 170	1 987 170	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	34 536	34 536	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 528	18 528	
Impôts sur les bénéfices	100 000	100 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	240 874	240 874	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 745	1 745	
Groupe et associés (2)	5 054 106	5 054 106	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	240 505	240 505	
Charges constatées d'avance	9 092	9 092	
TOTAL	7 707 399	7 686 557	20 842

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 519 616	131 341	3 388 275	
- à plus d'1 an à l'origine	400 865	166 281	234 584	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	848 016	848 016		
Personnel et comptes rattachés	59 499	59 499		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 420	49 420		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	407 369	407 369		
Obligations cautionnées	555	555		
Autres impôts, taxes et assimilés	8 173	8 173		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	810 685	810 685		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	382 426	382 426		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 332 409	2 332 409		
TOTAL	8 819 031	5 196 172	3 622 859	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	36 508			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	174 837			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

PROMETHEE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 1014 chemin des Roches
83110 SANARY SUR MER
RCS TOULON 489 305 854

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 500 339 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 500 339 euros

Affecté en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à un solde créditeur de 3 412 865 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4 512 865 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices sont les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
Dividendes bruts 200 000 euros, soit 0,20 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros

Certifié conforme
La Gérance

Julien LOUSSIER

Frank LE TALLEC

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
Inscrit au tableau de l'Ordre de Marseille

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

« SARL PROMETHEE »

1 014 Chemin des Roches

83 110 SANARY-SUR-MER

**RAPPORTS ANNUELS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 31 décembre 2023

Frank LE TALLEC

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
Inscrit au tableau de l'Ordre de Marseille

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

« SARL PROMETHEE »

1 014 Chemin des Roches

83 110 SANARY-SUR-MER

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

Exercice clos le 31 décembre 2023

Frank LE TALLEC

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
Inscrit au tableau de l'Ordre de Marseille

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

SARL PROMETHEE
1 014, chemin des Roches
83 110 SANARY-SUR-MER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes de la société **Sarl PROMETHEE**, relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2023**, tels qu'ils sont annexés au présent rapport ;

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

II - FONDEMENT DE L'OPINION

☛ *Référentiel d'audit*

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilité 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 qui nous sont applicables, sur la période du **1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport**, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- ☛ Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et des informations fournies dans les notes de l'annexe, notamment sur les opérations à long terme et les stocks qui constituent des éléments essentiels de vos comptes annuels et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 dans la première partie de ce rapport. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

V – RESPONSABILITES DE LA DIRECTION

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

VI – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L823-10-1 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Toulon, le 12 juin 2024

FRANK LE TALLEC
Commissaire aux Comptes

Annexes au présent rapport:

- ☞ Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes
- ☞ Comptes annuels de l'exercice

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 440	4 438	1 002	2 816
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	956	397	560	879
Autres immobilisations corporelles	827 722	519 054	308 668	406 385
Immobilisations en cours	29 748		29 748	3 804
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	853 990	749 890	104 100	104 150
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 842		20 842	20 842
TOTAL (I)	1 738 698	1 273 778	464 920	538 875
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens	4 741 900	726 836	4 015 064	1 304 695
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	461 734		461 734	1 874 254
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 987 170		1 987 170	427 357
Autres	5 690 294		5 690 294	3 132 635
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 511 621		1 511 621	1 922 417
Charges constatées d'avance	9 092		9 092	12 734
TOTAL (II)	14 401 812	726 836	13 674 975	8 674 092
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	16 140 510	2 000 615	14 139 895	9 212 968

CONFORME À L'ORIGINAL
Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé ;	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		100 000	100 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		2 912 526	2 882 996
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		500 339	229 530
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		4 512 865	4 212 526
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		807 979	880 768
Provisions pour charges			
TOTAL (II)		807 979	880 768
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 920 502	2 359 300
Emprunts et dettes financières diverses		810 685	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		848 016	1 044 873
Dettes fiscales et sociales		525 015	217 404
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		382 426	414 635
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		2 332 409	83 457
TOTAL (III)		8 819 051	4 119 674
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		14 139 895	9 212 968
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

CONFORME À L'ORIGINAL
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens	6 850 230		6 850 230
Production vendue de services	50 000		50 000
Chiffre d'affaires Net	6 900 230		6 900 230
Production stockée			1 494 303
Production immobilisée			-1 068 806
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			324 939
Autres produits			1 113
TOTAL (I)			8 720 585
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 399 069
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *			773 445
Impôts, taxes et versements assimilés			30 741
Salaires et traitements			718 832
Charges sociales			180 120
Dotations aux amortissements sur immobilisations			146 408
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			257 857
Dotations aux provisions pour risques et charges			147 490
Autres charges			2 147
TOTAL (II)			8 656 110
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			64 475
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			499 253
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			334 672
TOTAL (V)			499 253
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			18 192
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			18 192
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			481 061
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			545 536

CONFORME À L'ORIGINAL
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	33 018	2 672
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	33 018	2 672
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	18 257	172 312
Sur opérations en capital	50	61 613
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	18 307	233 925
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	14 711	-231 253
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	59 908	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 252 856	6 081 743
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	8 752 517	5 852 214
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	500 339	229 530

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

CONFORME À L'ORIGINAL
Commissaire aux Comptes

499 253

11 371

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 14 139 895 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 500 339 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant le 25 avril 2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

A compter du 1er janvier 2023, la SARL PROMETHEE est entrée dans le périmètre de l'intégration fiscale de la SAS LTJH, détenant la SARL PROMETHEE à 100 %.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées suivant la méthode du pourcentage d'avancement des travaux.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Stocks

Stocks et méthode à l'avancement :

Les stocks sont évalués suivant la méthode des coûts historiques en vigueur dans la promotion immobilière.

Le résultat est dégagé selon la méthode de l'avancement. Lorsque la livraison est intervenue, les lots vendus sont sortis du stock en fonction des prix de ventes.

Sont distingués dans les charges de la société :

Les éléments faisant partie du coût de revient des lots vendus comptabilisés en stock tels que :

- le foncier, l'aménagement terrain, les taxes d'urbanisme
- la construction
- les honoraires techniques
- les honoraires de gestion
- les honoraires de commercialisation
- les frais financiers sont stockés jusqu'à la date d'obtention de la D.A.T.
- les frais d'actes pris en charge par la société

Les charges de périodes qui sont comptabilisées au compte de résultat de l'exercice concerné telles que :

- les services bancaires
- les honoraires comptables et juridiques
- les frais financiers post D.A.T.
- les frais de publicité
- la taxe foncière
- la Contribution Economique Territoriale

Avant la livraison,

- Les produits constatés d'avance concernent les ventes réalisées sur l'exercice pour les programmes en cours ou non livrés
- Le résultat est constitué des charges de période et du résultat à l'avancement.

Après la livraison, les lots vendus sont sortis du stock en fonction des prix de ventes.

Dépréciations des stocks

Une dépréciation à 100 % des projets stockés est constatée dès lors que ces derniers n'ont pas fait l'objet d'une acquisition de foncier et obtenu un permis de construire purgé de tout recours.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10.400 € hors taxe.

Créances

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

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000 000	1.00000	1 000 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000 000	1.00000	1 000 000

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
891926222 SC 51 ST JEROME	1 000	100.00	1 000		
1014 CHEMIN DES ROCHES					
83110 SANARY-SUR-MER	-6 747		1 000		-3 791
885014662 SARL SLC1	1 000	100.00	1 000		
1014 CHEMIN DES ROCHES					
83110 SANARY-SUR-MER	504		1 000		
888795663 SARL SLC2	1 000	100.00	1 000		
1014 CHEMIN DES ROCHES					
83110 SANARY-SUR-MER	504		1 000		
888846730 SARL SLC3	1 000	100.00	1 000		
1014 CHEMIN DES ROCHES					
83110 SANARY-SUR-MER	504		1 000		
753699321 SCI LOKO	100	100.00	100		60 000
1014 CHEMIN DES ROCHES					
83110 SANARY SUR MER	-355 974		100		-20 442

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
804793776 SAS ACTHAB	1 000 000	10.00			
9 Rue Villebois-Mareuil					
75017 PARIS	1 371 497				79 263

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 440		
TOTAL	5 440		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	956		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	116 186		6 427
Mat. de transport	464 987		36 508
Mat. de bureau et info., mobilier	199 991		3 623
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 804		25 944
Avances et acomptes			
TOTAL	785 924		72 502
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	854 040		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20 842		
TOTAL	874 882		
TOTAL GENERAL	1 666 246		72 502
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			5 440
TOTAL			5 440
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		956	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		122 613	
Mat. de transport		501 495	
Mat. de bureau et info., mobilier		203 614	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		29 748	
Avances et acomptes			
TOTAL			858 426
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	50	853 990	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		20 842	
TOTAL	50	874 832	
TOTAL GENERAL	50	1 738 698	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	880 768	147 490		220 279	807 979
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	880 768	147 490		220 279	807 979
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	749 890				749 890
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	548 279	257 857	1 100	78 200	726 836
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	1 298 169	257 857	1 100	78 200	1 476 726
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	2 178 937	405 347	1 100	298 479	2 284 705
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		405 347	1 100	298 479	
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20 842		20 842
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 987 170	1 987 170	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	34 536	34 536	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 528	18 528	
Impôts sur les bénéfices	100 000	100 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	240 874	240 874	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 745	1 745	
Groupe et associés (2)	5 054 106	5 054 106	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	240 505	240 505	
Charges constatées d'avance	9 092	9 092	
TOTAL	7 707 399	7 686 557	20 842

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 519 616	131 341	3 388 275	
- à plus d'1 an à l'origine	400 865	166 281	234 584	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	848 016	848 016		
Personnel et comptes rattachés	59 499	59 499		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 420	49 420		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	407 369	407 369		
Obligations cautionnées	555	555		
Autres impôts, taxes et assimilés	8 173	8 173		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	810 685	810 685		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	382 426	382 426		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 332 409	2 332 409		
TOTAL	8 819 031	5 196 172	3 622 859	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	36 508			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	174 837			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				