

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 29/10/2024 - 158868 - 1976 B 02698 - 305 587 628 - AUDITEC

29 OCT. 2024

Sous le N° :

158 868

MB

AUDITEC
Société par actions simplifiée
au capital de 160 000 euros
Siège social : 21 boulevard Poissonnière, 75002 PARIS
305 587 628 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 239 896 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	239 896 euros
A la réserve légale	1 000 euros

Solde	238 896 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	588 105 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	827 001 euros
A titre de dividendes	186 000 euros
Le solde	641 001 euros

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 641 001 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 11 160 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 174 840 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31/12/2020 : Néant

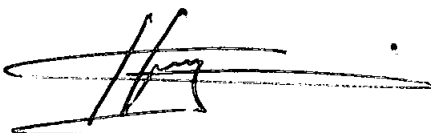
Exercice clos le 31/12/2021 : Néant

Exercice clos le 31/12/2022 : 200 000 euros,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 11 963 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 188 037 euros

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

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

Certifié conforme
La Présidente
Ghislain HERY
Société GH HOLDING


 **GH HOLDING**

SAS au capital de 2 000 000 €
21 boulevard Poissonnière - 75002 PARIS
SIRET : 441 022 084 00038

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : S.A.S. AUDITEC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 21 Boulevard Poissonnière		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 0 5 5 8 7 6 2 8 0 0 0 3 6		Néant ☐ *						
		Exercice N. clos le. 31122023						
		N-1 31122022						
		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	51 111	AC	50 086	1 025	4 973
		Fonds commercial (1)	AH	571 812	AI	2 472	569 340	471 812
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	502 879	AU	275 316	227 564	256 798
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	2 000	CV		2 000	2 000
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	16 148	BG		16 148	26 148
		Autres immobilisations financières *	BH	69 000	BI		69 000	89 050
TOTAL (II)		BJ	1 212 951	BK	327 874	885 077	850 782	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BO			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises			BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		13 709	BW		13 709	
		Clients et comptes rattachés	BX	572 546	BY	22 576	549 970	465 305
		Autres créances (3)	BZ	4 204	CA		4 204	10 231
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	144 703	CG		144 703	387 174	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	13 205	CI		13 205		
	TOTAL (III)	CJ	748 368	CK	22 576	725 792	862 710	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 961 318	IA	350 450	1 610 868	1 713 492	
Renvoi : (1) Dont droit au bail :			100 000	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	85 148	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété :				Stocks :			Créances :	

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise S.A.S. AUDITEC			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 160 000)		DA	160 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	84 942	84 942
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	15 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)		DG	6 052	6 052
	Report à nouveau		DH	588 105	574 688
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	239 896	228 417
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	1 093 995	1 054 099
	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		4 964
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		4 964
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	231 140	199 895
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)		DV		170 086
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	960	3 300
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	47 386	32 486
	Dettes fiscales et sociales		DY	232 027	245 893
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	5 361	2 770
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	516 874	654 429	
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	1 610 868	1 713 492	
RENOUVOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
			ID		
			IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	367 108	525 493
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 503		

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

Désignation de l'entreprise : S.A.S. AUDITEC										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	1 846 992	FH		FI	1 846 992	1 644 739			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 846 992	FK		FL	1 846 992	1 644 739			
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	9 500				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 684	764			
	Autres produits (1) (11)					FQ	76	31			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 858 252	1 645 535		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	481 423	382 582			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	16 863	17 336			
	Salaires et traitements *					FY	694 921	637 699			
	Charges sociales (10)					FZ	263 691	231 099			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS				GA	79 155	66 066		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GB				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC				
		Autres charges (12)					GD				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	132	42		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GF	1 536 185	1 334 825		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GG	322 068	310 710			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GH					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL					
	Différences positives de change					GM					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN					
Total des produits financiers (V)						GO					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ					
	Différences négatives de change					GR	3 260	5 830			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS					
Total des charges financières (VI)						GT					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	3 260	5 830			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(3 260)	(5 830)			
						GW	318 807	304 880			

Désignation de l'entreprise S.A.S. AUDITEC		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	4 964
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 964
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 228 770
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	4 964
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 228 5 734
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(4 264) (5 734)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	74 647 70 729
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 863 216 1 645 535
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 623 320 1 417 118
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	239 896 228 417
RENVOIS	(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) 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	AI	1 684 764
	(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
Amendes code de la route		492	
Litige commercial fournisseur 2M SOLUTION		4 964	
Reprise provision litige commercial			4 964
charges exercices antérieurs		3 772	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 610 868** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 863 216** euros et un total **charges de 1 623 320** euros, dégageant ainsi un **résultat de 239 896** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

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.

- 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.

Stocks et en cours :

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités :

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

Achats :

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

Evènements postérieurs à la clôture (Epidémie de Covid-19) :

Les états financiers de l'entreprise au 31/12/2019 ont été préparés sur la base de l'hypothèse de la continuité d'exploitation. Les activités de l'entreprise ont commencé à être affectées par l'épidémie de Covid-19 au premier trimestre 2020 et l'entreprise s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et de la constante évolution des mesures annoncées par le Gouvernement (confinement et aides d'État), la direction de l'entreprise n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. À la date d'arrêté des comptes de l'entreprise au 31/12/2019, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	528 131		100 000		5 208	622 923
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	528 131		100 000		5 208	622 923
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	281 946				1 329	280 617
	Matériel de transport	111 325		25 000		4 825	131 500
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	89 847		18 501		17 586	90 762
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	483 118		43 501		23 739	502 879
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 000					2 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	115 198		21 852		51 902	85 148
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	117 198		21 852		51 902	87 148
TOTAL		1 128 447		165 353		80 849	1 212 951

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	51 346	1 212		52 558
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 346	1 212		52 558
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	82 014	37 936	1 329	118 622
	Matériel de transport	69 186	26 601	4 825	90 962
	Matériel de bureau, mobilier	75 120	8 198	17 586	65 732
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	226 320	72 735	23 739	275 316
TOTAL		277 666	73 947	23 739	327 874

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	16 148	16 148	
	Autres immobilisations financières	69 000	69 000	
	Clients douteux ou litigieux	35 520	35 520	
	Autres créances clients	537 026	537 026	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	720	720	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 057	3 057	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	427	427	
	Charges constatées d'avance	13 205	13 205	
	TOTAL DES CREANCES	675 104	675 104	
Prêts accordés en cours d'exercice		21 852		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		31 852		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	5 503	5 503	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	225 637	76 831	148 805
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	47 386	47 386	
	Personnel et comptes rattachés	54 263	54 263	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 722	65 722	
	Impôts sur les bénéfices	3 916	3 916	
	Taxes sur la valeur ajoutée	103 996	103 996	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 130	4 130	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	5 361	5 361	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	515 914	367 108	148 805
Emprunts souscrits en cours d'exercice		100 000		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		74 259		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	4 964		4 964	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 964		4 964	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	22 576			22 576
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	22 576			22 576
TOTAL GENERAL		27 540		4 964	22 576

Dont dotations
et reprises
{

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

4 964

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		79 981
Dettes fiscales et sociales		79 981
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	54 263	
<i>PROV. CHARGES S/ CONGES PAYES</i>	24 418	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	1 300	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		13 205	13 205
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			13 205

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				