

4MCL

160 Route de la Loubière Langlade 48000 BRENOUX

4MCL

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

DocuSigned by:

LAPORTE Hugué

3711692764B2494...

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	335 619		335 619	100,00	304 726	100,00	30 893	10,14		
Chiffres d'Affaires Nets	335 619		335 619	100,00	304 726	100,00	30 893	10,14		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			15 559	4,64	12 242	4,02	3 317	27,10		
Autres produits			3	0,00	10	0,00	-7	-69,99		
Total des produits d'exploitation (I)			351 182	104,64	316 978	104,02	34 204	10,79		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			168 166	50,11	149 705	49,13	18 461	12,33		
Impôts, taxes et versements assimilés			8 096	2,41	6 539	2,15	1 557	23,81		
Salaires et traitements			88 265	26,30	80 986	26,58	7 279	8,99		
Charges sociales			87 437	26,05	82 738	27,15	4 699	5,68		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			751	0,22	75	0,02	676	901,33		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			59	0,02	7	0,00	52	742,86		
Total des charges d'exploitation (II)			352 774	105,11	320 051	105,03	32 723	10,22		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 592	-0,46	-3 073	-1,00	1 481	48,19		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			125 905	37,51	737 666	242,08	-611 761	-82,92		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			38 670	11,52	17 584	5,77	21 086	119,92		
Reprises sur provisions et transferts de charges			17 990	5,36			17 990	N/S		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			182 565	54,40	755 250	247,85	-572 685	-75,82		
Dotations financières aux amortissements et provisions					17 990	5,90	-17 990	-100,00		
Intérêts et charges assimilées			1 265	0,38			1 265	N/S		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements										
Total des charges financières (VI)			1 265	0,38	17 990	5,90	-16 725	-92,96		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			181 300	54,02	737 260	241,94	-555 960	-75,40		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			179 707	53,54	734 187	240,93	-554 480	-75,51		

4MCL

160 Route de la Loubière Langlade 48000 BRENOUX

4MCL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			21 459	7,04	-21 459	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			21 459	7,04	-21 459	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	0,01	135	0,04	-90	-66,66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			349	0,11	-349	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	45	0,01	484	0,16	-439	-90,69
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45	-0,00	20 975	6,88	-21 020	-100,20
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	17 801	5,30	8 673	2,85	9 128	105,25
Total des Produits (I+III+V+VII)	533 746	159,03	1 093 686	358,91	-559 940	-51,19
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	371 885	110,81	347 198	113,94	24 687	7,11
RÉSULTAT NET	161 861	48,23	746 489	244,97	-584 628	-78,31
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

4MCL

160 Route de la Loubière Langlade 48000 BRENOUX

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

4MCL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

DocuSigned by:

LAPORTE Hugué

3717692184B2494...

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	265	176	89	0,00	136	0,00
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	4 737	1 992	2 745	0,02	1 013	0,03
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	7 792 397		7 792 397	70,41	912 654	23,52
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	7 797 399	2 168	7 795 231	70,44	913 803	23,55
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	9 500		9 500	0,09	30 299	0,78
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 845		19 845	0,18	27 335	0,70
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 612		7 612	0,07	8 568	0,22
. Autres	11 756		11 756	0,11	550 373	14,19
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	870 263		870 263	7,86	652 273	16,81
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 344 711		2 344 711	21,19	1 696 117	43,72
Charges constatées d'avance	8 239		8 239	0,07	1 133	0,03
TOTAL (II)	3 271 926		3 271 926	29,56	2 966 099	76,45
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 069 326	2 168	11 067 157	100,00	3 879 902	100,00

4MCL

160 Route de la Loubière Langlade 48000 BRENOUX

4MCL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	4,52	500 000	12,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	50 000	0,45	50 000	1,29
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 178 816	28,72	2 482 327	63,98
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	161 861	1,46	746 489	19,24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	34 448	0,31	34 448	0,89
TOTAL (I)	3 925 125	35,47	3 813 264	98,28
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 001 265	27,12		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 101	0,08	8 698	0,22
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 819	0,14	34 566	0,89
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 588	0,07	4 960	0,13
. Organismes sociaux	8 347	0,08	7 121	0,18
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 163	0,05	9 449	0,24
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 412	0,03	1 845	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 091 335	36,97		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	7 142 032	64,53	66 638	1,72
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	11 067 157	100,00	3 879 902	100,00

4MCL

E.U.R.L. au capital de 500 000 Euros

Siège social :

160 Route de la Loubière Langlade

48000 BRENOUX

R.C.S MENDE : 512 044 322

DECISION ORDINAIRE ANNUELLE DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 24/05/2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter **un bénéfice** de **161 861,40** Euros, de la façon suivante :

- Aux « autres réserves », pour un montant de **111 861,40** Euros
- A titre de distribution de dividendes à l'associé pour un montant de **50 000,00** Euros

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

DocuSigned by:

3717692184B2494...

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 11 067 157,43 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 161 861,40 Euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciel	1 an
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- La société 4MCL est la société tête du groupe fiscalement intégré comprenant les sociétés PAUPIAN et SAMALO.

La convention d'intégration fiscale qui lie les sociétés membres du groupe fiscalement intégré prévoit que les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration et les économies d'impôt réalisées par le groupe aux déficits sont conservées chez la société mère et considérée par elle comme simple économie de trésorerie.

- La société 4MCL a acquis au 31/12/2023 100% des titres des sociétés MURS DRIVE, TRELAZE DRIVE et BEAUVAL.

- La Cour de cassation a publié le 13 septembre 2023, des arrêts aux termes desquels elle considère que les dispositions du code du travail doivent être écartées par les employeurs pour permettre aux salariés d'acquérir des congés payés pendant les arrêts maladie.

Les actions conduites auprès des pouvoirs publics pourraient permettre d'obtenir une réforme législative avant la fin du premier semestre 2024, qui, sans remettre en cause totalement l'obligation pour les employeurs de prendre en compte, à l'avenir, les arrêts maladie des salariés pour le décompte des congés payés, conduirait à limiter cette obligation et dispenserait au moins partiellement, voire totalement, les entreprises d'appliquer la jurisprudence de la Cour de cassation s'agissant des arrêts maladie antérieurs au 13 septembre 2023.

Pour cette raison, l'entreprise décide ne pas modifier les règles d'acquisition des congés payés pendant les arrêts maladie dans l'attente de cette réforme législative.

Le montant des indemnités CP sur maladie incluant les charges patronales antérieur au 13 septembre 2023, n'a pas été évalué.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	265		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			312
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 969		2 125
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 969		2 436
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	912 654		6 879 743
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	912 654		6 879 743
TOTAL GENERAL	915 888		6 882 179

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			265	265
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			312	312
Matériel de bureau, informatique, mobilier		668	4 426	4 426
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		668	4 737	4 737
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			7 792 397	7 792 397
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			7 792 397	7 792 397
TOTAL GENERAL		668	7 797 399	7 797 399

4MCL

160 Route de la Loubière Langlade 48000 BRENOUX

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	129	47		176
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		25		25
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 956	680	668	1 967
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 956	705	668	1 992
TOTAL GENERAL	2 085	751	668	2 168

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	47				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	25				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	680				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	705				
TOTAL GENERAL	751				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	34 448			34 448
TOTAL Provisions réglementées	34 448			34 448
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	17 990		17 990	
TOTAL Dépréciations	17 990		17 990	
TOTAL GENERAL	52 438		17 990	34 448
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 990	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

4MCL

160 Route de la Loubière Langlade 48000 BRENOUX

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 500	9 500	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	19 845	19 845	
- T.V.A	7 612	7 612	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	11 756	11 756	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	8 239	8 239	
TOTAL GENERAL	56 952	56 952	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	3 001 265	378 572	1 675 289	947 405
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 819	15 819		
Personnel et comptes rattachés	7 588	7 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 347	8 347		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	5 163	5 163		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 412	3 412		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 101	9 101		
Autres dettes	4 091 335	4 091 335		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 142 032	4 519 339	1 675 289	947 405
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés	5 503
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	10 905
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	9 555
TOTAL	25 963

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 265
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 340
Dettes fiscales et sociales	14 788
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	21 393

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 239	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 239	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	8 000	62,50
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	8 000	62,50

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	335 619
TOTAL	335 619

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	335 619
TOTAL	335 619

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	4 000
TOTAL	4 000

4MCL

160 Route de la Loubière Langlade 48000 BRENOUX

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions émises	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	335 619	304 726	299 947	314 102	297 643
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	162 424	773 227	349 518	370 002	404 295
c) Impôt sur les bénéfices	17 801	8 673	17 610	14 737	22 690
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	144 623	764 554	331 908	355 265	381 605
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	161 861	746 489	331 648	354 851	383 580
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	18	96	41	44	48
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	20	93	41	44	48
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	88 265	80 986	81 870	145 735	133 060
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	87 437	82 738	79 795	84 627	84 450

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAMALO	8 000	54 085	100,00	8 000	8 000			3 614 726	120 986	115 000
PAUPIAN	5 000	118 906	100,00	870 206	870 206			3 493 701	93 540	
MURS DRIVE	8 000	9 432	100,00	1 430 410	1 430 410			3 522 552	144 379	
BEAUVAL	40 000	4 933	100,00	2 477 344	2 477 344			3 813 117	241 717	
TRELAZE DRIVE	10 000	6 558	100,00	2 962 589	2 962 589			4 243 291	273 320	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

4MCL

Entreprise Unipersonnel A Responsabilité Limitée au capital de 500 000 Euros

Route de Boy
Lieudit « Le Clapeiro » Village de Langlade

48000 BRENOUX
RCS MENDE 512 044 322

RAPPORT DU COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

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

A l'associé,

1. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre décision d'associé unique, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 4MCL relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicable 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 « Responsabilité 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} janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de la déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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, 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs. Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilité 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 anomalies significatives.

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 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 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 ;

4MCL

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

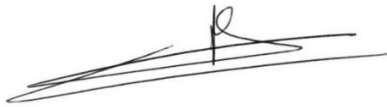
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Orgeval, le 22 mai 2024.

Laurent Macé

Pour ACLM FINANCIERE

Commissaire Aux Comptes



4MCL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	265	176	89	0,00	136	0,00
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	4 737	1 992	2 745	0,02	1 013	0,03
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	7 792 397		7 792 397	70,41	912 654	23,52
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	7 797 399	2 168	7 795 231	70,44	913 803	23,55
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	9 500		9 500	0,09	30 299	0,78
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 845		19 845	0,10	27 335	0,70
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 612		7 612	0,07	8 568	0,22
. Autres	11 756		11 756	0,11	550 373	14,19
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	870 263		870 263	7,86	652 273	16,81
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 344 711		2 344 711	21,19	1 696 117	43,72
Charges constatées d'avance	8 239		8 239	0,07	1 133	0,03
TOTAL (II)	3 271 926		3 271 926	29,56	2 966 099	76,45
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 069 326	2 168	11 067 157	100,00	3 879 902	100,00

4MCL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	4,52	500 000	12,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	50 000	0,45	50 000	1,29
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 178 816	28,72	2 482 327	63,98
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	161 861	1,46	746 489	19,24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	34 448	0,31	34 448	0,89
TOTAL (I)	3 925 125	35,47	3 813 264	98,28
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 001 265	27,12		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	9 101	0,08	8 698	0,22
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 819	0,14	34 566	0,89
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 588	0,07	4 960	0,13
. Organismes sociaux	8 347	0,08	7 121	0,18
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 163	0,05	9 449	0,24
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 412	0,03	1 845	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 091 335	36,97		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	7 142 032	64,53	66 638	1,72
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	11 067 157	100,00	3 879 902	100,00

4MCL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	335 619		335 619	100,00	304 726	100,00	30 893		10,14	
Chiffres d'Affaires Nets	335 619		335 619	100,00	304 726	100,00	30 893		10,14	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			15 559	4,64	12 242	4,02	3 317		27,10	
Autres produits			3	0,00	10	0,00	-7		-69,99	
Total des produits d'exploitation (I)			351 182	104,64	316 978	104,02	34 204		10,79	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			168 166	50,11	149 705	49,13	18 461		12,33	
Impôts, taxes et versements assimilés			8 096	2,41	6 539	2,15	1 557		23,81	
Salaires et traitements			88 265	26,30	80 986	26,58	7 279		8,99	
Charges sociales			87 437	26,05	82 738	27,15	4 699		5,68	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			751	0,22	75	0,02	676		901,33	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			59	0,02	7	0,00	52		742,86	
Total des charges d'exploitation (II)			352 774	105,11	320 051	105,03	32 723		10,22	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 592	-0,46	-3 073	-1,00	1 481		48,19	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			125 905	37,51	737 666	242,08	-611 761		-82,92	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			38 670	11,52	17 584	5,77	21 086		119,92	
Reprises sur provisions et transferts de charges			17 990	5,36			17 990		N/S	
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			182 565	54,40	755 250	247,85	-572 685		-75,82	
Dotations financières aux amortissements et provisions					17 990	5,90	-17 990		-100,00	
Intérêts et charges assimilés			1 265	0,38			1 265		N/S	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements										
Total des charges financières (VI)			1 265	0,38	17 990	5,90	-16 725		-92,96	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			181 300	54,02	737 260	241,94	-555 960		-75,40	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			179 707	53,54	734 187	240,93	-554 480		-75,51	

4MCL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			21 459	7,04	-21 459	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			21 459	7,04	-21 459	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	0,01	135	0,04	-90	-66,66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			349	0,11	-349	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	45	0,01	484	0,16	-439	-90,69
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45	-0,00	20 975	6,88	-21 020	-100,20
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	17 801	5,30	8 673	2,85	9 128	105,25
Total des Produits (I+III+V+VII)	533 746	159,03	1 093 686	358,91	-559 940	51,19
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	371 885	110,81	347 198	113,94	24 687	7,11
RÉSULTAT NET	161 861	48,23	746 489	244,97	-584 628	-78,31
	<i>Dénéficé</i>		<i>Dénéficé</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 11 067 157,43 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 161 861,40 Euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciel	1 an
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- La société 4MCL est la société tête du groupe fiscalement intégré comprenant les sociétés PAUPIAN et SAMALO.

La convention d'intégration fiscale qui lie les sociétés membres du groupe fiscalement intégré prévoit que les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration et les économies d'impôt réalisées par le groupe aux déficits sont conservées chez la société mère et considérée par elle comme simple économie de trésorerie.

- La société 4MCL a acquis au 31/12/2023 100% des titres des sociétés MURS DRIVE, TRELAZE DRIVE et BEAUVAL.

- La Cour de cassation a publié le 13 septembre 2023, des arrêts aux termes desquels elle considère que les dispositions du code du travail doivent être écartées par les employeurs pour permettre aux salariés d'acquérir des congés payés pendant les arrêts maladie.

Les actions conduites auprès des pouvoirs publics pourraient permettre d'obtenir une réforme législative avant la fin du premier semestre 2024, qui, sans remettre en cause totalement l'obligation pour les employeurs de prendre en compte, à l'avenir, les arrêts maladie des salariés pour le décompte des congés payés, conduirait à limiter cette obligation et dispenserait au moins partiellement, voire totalement, les entreprises d'appliquer la jurisprudence de la Cour de cassation s'agissant des arrêts maladie antérieurs au 13 septembre 2023.

Pour cette raison, l'entreprise décide ne pas modifier les règles d'acquisition des congés payés pendant les arrêts maladie dans l'attente de cette réforme législative.

Le montant des indemnités CP sur maladie incluant les charges patronales antérieur au 13 septembre 2023, n'a pas été évalué.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	265		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			312
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 969		2 125
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 969		2 436
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	912 654		6 879 743
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	912 654		6 879 743
TOTAL GENERAL	915 888		6 882 179

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			265	265
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			312	312
Matériel de bureau, informatique, mobilier		668	4 426	4 426
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		668	4 737	4 737
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			7 792 397	7 792 397
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			7 792 397	7 792 397
TOTAL GENERAL		668	7 797 399	7 797 399

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	129	47		176
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		25		25
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 956	680	668	1 967
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 956	705	668	1 992
TOTAL GENERAL	2 085	751	668	2 168

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	47				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	25				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	680				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	705				
TOTAL GENERAL	751				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	34 448			34 448
TOTAL Provisions réglementées	34 448			34 448
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	17 990		17 990	
TOTAL Dépréciations	17 990		17 990	
TOTAL GENERAL	52 438		17 990	34 448
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 990	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 500	9 500	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	19 845	19 845	
- T.V.A	7 612	7 612	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	11 756	11 756	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	8 239	8 239	
TOTAL GENERAL	56 952	56 952	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	3 001 265	378 572	1 675 289	947 405
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 819	15 819		
Personnel et comptes rattachés	7 588	7 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 347	8 347		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	5 163	5 163		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 412	3 412		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 101	9 101		
Autres dettes	4 091 335	4 091 335		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 142 032	4 519 339	1 675 289	947 405
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	5 503
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	10 905
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	9 555
TOTAL	25 963

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 265
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 340
Dettes fiscales et sociales	14 788
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	21 393

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 239	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 239	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	8 000	62,50
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	8 000	62,50

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	335 619
TOTAL	335 619

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	335 619
TOTAL	335 619

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	4 000
TOTAL	4 000

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions émises	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	335 619	304 726	299 947	314 102	297 643
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	162 424	773 227	349 518	370 002	404 295
c) Impôt sur les bénéfices	17 801	8 673	17 610	14 737	22 690
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	144 623	764 554	331 908	355 265	381 605
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	161 861	746 489	331 648	354 851	383 580
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	18	96	41	44	48
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	20	93	41	44	48
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	88 265	80 986	81 870	145 735	133 060
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	87 437	82 738	79 795	84 627	84 450

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAMALO	8 000	54 085	100,00	8 000	8 000			3 614 726	120 986	115 000
PAUPIAN	5 000	118 906	100,00	870 206	870 206			3 493 701	93 540	
MURS DRIVE	8 000	9 432	100,00	1 430 410	1 430 410			3 522 552	144 379	
BEAUVAL	40 000	4 933	100,00	2 477 344	2 477 344			3 813 117	241 717	
TRELAZE DRIVE	10 000	6 558	100,00	2 962 589	2 962 589			4 243 291	273 320	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										