

Compte de résultat

Certifié conforme

DocuSigned by:

Jean Christophe PERRE

DSF3CE00FC68443...

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Du 01/01/2022

Au 31/12/2022

Compte de résultat

	France	Exportation	Total	Total
--	--------	-------------	-------	-------

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises				151 200
------------------------	--	--	--	---------

Production vendue de biens				
----------------------------	--	--	--	--

Production vendue de services	265 174		265 174	212 933
-------------------------------	---------	--	---------	---------

Chiffre d'affaires Net	265 174		265 174	364 133
-------------------------------	----------------	--	----------------	----------------

Production stockée				
--------------------	--	--	--	--

Production immobilisée				
------------------------	--	--	--	--

Subventions d'exploitation reçues				
-----------------------------------	--	--	--	--

Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			54 000	8 000
---	--	--	--------	-------

Autres produits			131	6
-----------------	--	--	-----	---

TOTAL (I)			319 305	372 139
--------------------	--	--	----------------	----------------

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises (y compris droits de douane)			232 441	849 488
---	--	--	---------	---------

Variation de stocks (marchandises)			-232 441	-751 319
------------------------------------	--	--	----------	----------

Achats de matières premières et autres approvisionnements				
---	--	--	--	--

Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
---	--	--	--	--

Autres achats et charges externes *			356 352	287 942
-------------------------------------	--	--	---------	---------

Impôts, taxes et versements assimilés			19 182	16 019
---------------------------------------	--	--	--------	--------

Salaires et traitements			48 536	96 907
-------------------------	--	--	--------	--------

Charges sociales			579	448
------------------	--	--	-----	-----

Dotations aux amortissements sur immobilisations			83 861	88 297
--	--	--	--------	--------

Dotations aux dépréciations des immobilisations				
---	--	--	--	--

Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
---	--	--	--	--

Dotations aux provisions pour risques et charges				
--	--	--	--	--

Autres charges			4	1
----------------	--	--	---	---

TOTAL (II)			508 515	587 783
---------------------	--	--	----------------	----------------

* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-189 210	-215 644
---	--	--	-----------------	-----------------

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)

Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)

Produits financiers

Produits financiers de participation (3)			528 348	498 957
--	--	--	---------	---------

Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
---	--	--	--	--

Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 503	13 980
---	--	--	-------	--------

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
--	--	--	--	--

Différences positives de change				
---------------------------------	--	--	--	--

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
---	--	--	--	--

TOTAL (V)			532 851	512 937
--------------------	--	--	----------------	----------------

Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				54 000
---	--	--	--	--------

Intérêts et charges assimilées (4)			50 738	20 771
------------------------------------	--	--	--------	--------

Différences négatives de change				
---------------------------------	--	--	--	--

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
--	--	--	--	--

TOTAL (VI)			50 738	74 771
---------------------	--	--	---------------	---------------

RESULTAT FINANCIER (V - VI)			482 113	438 167
--------------------------------------	--	--	----------------	----------------

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			292 904	222 523
---	--	--	----------------	----------------

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	962	773
Sur opérations en capital		300
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	962	1 073
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 308	302
Sur opérations en capital	54 000	300
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	56 308	602
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-55 346	471
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-16 455	62 581
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	853 118	886 150
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	599 105	725 737
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	254 013	160 413

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées	502 356	484 431
--	---------	---------

(4) Dont intérêts concernant les entités liées	3 386	
--	-------	--

Bilan Actif

Certifié conforme

DocuSigned by:

Jean Christophe PERRIA

D5F3CE00FC68445...

	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				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	174 263		174 263	174 263
Constructions	1 599 279	455 881	1 143 398	1 217 700
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	106 593	101 977	4 615	14 174
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 397 427		1 397 427	1 397 427
Créances rattachées à des participations	661 960		661 960	515 517
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	238 825		238 825	233 875
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	4 178 347	557 858	3 620 489	3 552 957
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	988 760		988 760	756 319
Avances et acomptes versés sur commandes				5 240
Créances				
Clients et comptes rattachés	8 889		8 889	4 377
Autres	1 415 242		1 415 242	793 947
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	20 454		20 454	17 565
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	372 107		372 107	779 677
Charges constatées d'avance	17 529		17 529	11 995
TOTAL (II)	2 822 980		2 822 980	2 369 120
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 001 327	557 858	6 443 469	5 922 077

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 000	10 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	3 009 766	2 849 353
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	254 013	160 413
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 373 779	3 119 766
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 571 199	1 440 955
Emprunts et dettes financières diverses	535 307	354 564
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 483	33 146
Dettes fiscales et sociales	18 701	48 646
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	925 000	925 000
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	3 069 690	2 802 311
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 443 469	5 922 077
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	158 949	554 921

TOBAGOE GROUP
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 2 rue Mascara - 44100 NANTES
433 051 158 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 13 JUIN 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 214 166,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

254 012,83 euros

. En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 3 263 779,14 euros.

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

Certifié conforme
LA GERANCE

DocuSigned by:

D5F3CE00FC68445...

Règles et méthodes comptables

Certifié conforme

DocuSigned by:
Jean Christophe PERRO
D5F3CE00FC68445...

Pour les personnes morales

(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 6 443 469 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 254 013 Euros.

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

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

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

- | | |
|-------------------------|--------------|
| • Constructions | 15 à 40 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 4 ans, |
| • Mobilier | 4 à 5 ans, |
| • Matériel de bureau | 4 à 5 ans, |

Stocks

Les stocks sont évalués au prix de revient.

Les décomptes généraux et définitifs n'ayant pas été reçus à la date d'arrêté des comptes, le prix de revient a été arrêté en fonction des marchés et avenants en notre possession.

Créances

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

Intégration Fiscale

La société a opté, à compter de l'exercice ouvert le 01/01/2003 pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 233A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble fiscalement intégré qui comprend en outre la société SANITAT (SIRET 394 356 927).

Dans ce cadre, une convention d'intégration fiscale a été établie avec l'ensemble des filiales précitées.

Ses principales dispositions sont les suivantes :

- Les charges et économies d'impôts liées aux correctifs propres au régime d'intégration fiscale sont constatées chez la société mère.
- Les économies d'impôts (liées au déficits ou aux éventuels avoirs fiscaux et crédits d'impôts) survenus durant l'intégration sont constatées au profit des filiales ou de la société mère déficitaire.

Etat des immobilisations

Cadre A	Augmentations		
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains	174 263	
Constructions sur sol propre	1 599 279	
Constructions sur sol d'autrui		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		
Mat. de transport	69 432	
Mat. de bureau et info., mobilier	35 961	
Emballages récupérables et divers	1 200	
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		

TOTAL 1 880 135

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence		
Autres participations	1 912 944	155 665
Autres titres immobilisés	287 875	4 950
Prêts et autres immobilisations financières		

TOTAL 2 200 820 160 615

TOTAL GENERAL 4 080 954 160 615

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice

Frais d'établissement et de développement
Autres postes d'immobilisations incorporelles

TOTAL

Terrains		174 263
Constructions sur sol propre		1 599 279
Constructions sur sol d'autrui		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		
Mat. de transport		69 432
Mat. de bureau et info., mobilier		35 961
Emballages récupérables et divers		1 200
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		

TOTAL 1 880 135

Participations évaluées par mise en équivalence		
Autres participations	9 222	2 059 387
Autres titres immobilisés	54 000	238 825
Prêts et autres immobilisations financières		

TOTAL 63 222 2 298 212

TOTAL GENERAL 63 222 4 178 347

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre				381 579	74 302		455 881
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport				64 159	5 273		69 432
Matériel de bureau et informatique, mobilier				28 259	4 286		32 546
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				473 997	83 861		557 858
TOTAL GÉNÉRAL				473 997	83 861		557 858
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							
Commentaires : néant							

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

	Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)							
	SCI SANITAT 394350927	13 072	99.00	276 202		-275 841	256 865
	2 RUE DE MASCARA NANTES	1 219 861		276 202			63 058

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
482110863 SCI DU 2 AVENUE DES NOELLI 62 AVENUE CAMUS	1 850 000	50.00	925 000	8 925	63 501
44000 NANTES	1 848 149		925 000		-1 851
477518377 SCI APOLLO NANTES 62 AVENUE CAMUS	1 500	50.00	750	-13 576	41 772
44000 NANTES	10 447		750		8 947
518369277 SC LTI V 12 RUE DU CHAPEAU ROUGE	1 500	33.00	500		47 712
44000 NANTES	156 701	8 000	500		26 256
792916892 SARL LA FONCIERE DES MOU' 2 Rue Mascara	1 000	25.00	250		58 696
44100 NANTES	52 071		250		-2 739
809132343 SC LA FONCIERE TURENNE 2 Rue Mascara	1 000	18.00	175	6 707	32 002
44100 NANTES	22 511		175		-507
492866413 SCI 4 RUE DE LA PAIX 2 RUE DE MASCARA	1 000	50.00	500	-44 408	120 019
44100 NANTES	137 091		500		136 091
840646673 SCI ARCHIPEL 2 RUE MASCARA	1 000	50.00	500	65 967	26 731
44100 NANTES	-100 660		500		-10 877
878623115 SARL CHARPE 8 RUE MERCOEUR	10 000	50.00	5 000	524 148	86 475
44000 NANTES	-39 075		5 000		49 763
895130052 SAS CHOCOPY 2 Rue Mascara	600 000	20.00	120 000	30 000	
44000 NANTES	592 533		120 000		-1 058

		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	661 960	661 960	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 889	8 889	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	154 198	154 198	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 632	1 632	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 225 328	1 225 328	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	34 084	34 084	
Charges constatées d'avance	17 529	17 529	
TOTAL	2 103 620	2 103 620	

(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	161 249	161 249		
- à plus d'1 an à l'origine	628 667	100 078	399 416	910 456
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	352 640			352 640
Fournisseurs et comptes rattachés	19 483	19 483		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 978	15 978		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 574	2 574		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	149	149		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	925 000	925 000		
Groupe et associés (2)	182 667	182 667		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 288 408	1 407 178	399 416	1 263 095
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 980			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	182 667			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 300	3 105
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 982	4 833
Dettes fiscales et sociales	16 127	33 533
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	23 409	41 471

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations	32 921	29 713
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	20 454	17 565
Disponibilités		
TOTAL	53 375	47 279