Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/11/2024 - 56281 - 1998 B 00247 - 415 181 767 - CLOVICA

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
Fonds commercial (1)	AH	2 354 189	AI		2 354 189	2 354 189
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 116	AS	321	1 794	2 006
Autres immobilisations corporelles	AT	36 241	AU	26 335	9 906	16 151
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	4 865 875	CV		4 865 875	4 865 875
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD	4 407 050	BE		4 407 050	3 107 050
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI			
TOTAL II	BJ	**11 665 470**	BK	**26 656**	**11 638 814**	**10 345 271**
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	647 878	BY		647 878	246 654
Autres créances (3)	BZ	1 497 017	CA		1 497 017	4 475 929
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD	3 200 035	CE		3 200 035	34
Disponibilités	CF	1 571 088	CG		1 571 088	2 298 535
Charges constatées d'avance (3)	CH	2 885	CI		2 885	2 222
TOTAL III	CJ	**6 918 903**	CK		**6 918 903**	**7 023 373**
Frais d'émission d'emprunts à étaler **IV**	CW					
Primes de remboursement des obligations **V**	CM					
Ecarts de conversion actif **VI**	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**18 584 373**	IA	**26 656**	**18 557 717**	**17 368 644**

(1) Droit au bail ☐ (2) A moins d'1 an CP ☐ (3) A plus d'1 an CR ☐

Clause de réserve de propriété : Immobilisations ☐ Stocks ☐ Créances ☐

Certifiés Conformes

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

				Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	40 000	DA	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	16 560 217	15 420 095
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	1 464 149	1 440 121
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**18 068 366**	**16 904 217**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		156
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	230 229	275 629
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	62 035	33 944
Dettes fiscales et sociales			DY	197 087	134 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA		20 400
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**489 351**	**464 427**
Écarts de conversion passif		**V**	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**18 557 717**	**17 368 644**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	489 351	464 427
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	674 654	FH		FI	674 654	672 545
Chiffre d'affaires net	FJ	674 654	FK		FL	674 654	672 545
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	17 105	14 979
Autres produits (1) (11)					FQ	1	77
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**691 760**	**687 601**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	151 103	135 726
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	32 391	39 024
Salaires et traitements					FY	288 514	300 048
Charges sociales (10)					FZ	153 452	151 464
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	6 457	13 985
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					HS		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	8	69
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	**631 926**	**640 317**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**59 834**	**47 285**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 470 265	1 491 433
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	**1 470 265**	**1 491 433**
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 608	4 367
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**9 608**	**4 367**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**1 460 657**	**1 487 067**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**1 520 491**	**1 534 351**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

		31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 782	28 069
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		45 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**1 782**	**73 069**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 303	10 542
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		13 695
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**3 303**	**24 237**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**HI**	**-1 521**	**48 832**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	**54 821**	**143 062**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**2 163 806**	**2 252 104**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**699 657**	**811 982**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**HN**	**1 464 149**	**1 440 121**
(1) Dont : - Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) - Produits de locations immobilières	HY		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		25 881
(3) - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5) - Produits concernant les entreprises liées	1J	1 249 192	1 352 226
(6) - Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis) - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) - Transferts de charges	A1	17 105	14 979
(10) - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : 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	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
amendes	700	
ecart provision	2 603	1 782

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 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 18 557 717 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 464 149 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.

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 (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Agencements et aménagements des constructions 10 ans,
- Matériel de transport 3 à 4 ans,
- Mobilier de bureau 3 0 5 ans;

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 14 000 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	3	3
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	3	3

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16.00000	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 500	16.00000	40 000

Commentaire

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
SAS CLOVICA 2-4 RUE ERNEST LAVAL - 92170 VANVES	40 000	

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

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
316110725 SAS SID	40 000	99.88	1 170 790		18 359 118
2 RUE ERNEST LAVAL	---	---	---	---	---
92170 VANVES	1 087 232	588 867	1 170 790		82 139
535207450 SCI MAVIC	200	99.00	198		30 000
2/4 RUE ERNEST LAVAL	---	---	---	---	---
92170 VANVES	37 493		198		1 084
320636558 SAS ORGEDIS	160 000	99.97	3 644 919		20 855 180
756 ROUTE DE QUARANTE SOUS	---	---	---	---	---
78630 ORGEVAL	2 122 313	500 847	3 644 919		642 177

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
498295203 SCI ABIM	100 000	49.97	49 968		328 839
4 RUE ERNEST LAVAL	---	---	---	---	---
92170 VANVES	1 775 496		49 968		176 997

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 354 189		
	TOTAL	2 354 189		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		2 116		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		4 670		
Mat. de transport		28 681		
Mat. de bureau et info.,mobilier		2 889		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	38 356		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		4 865 875		
Autres titres immobilisés		3 107 050		1 300 000
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	7 972 925		1 300 000
	TOTAL GENERAL	10 365 470		1 300 000

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 354 189	
TOTAL			2 354 189	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 116	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			4 670	
Mat. de transport			28 681	
Mat. de bureau et info., mobilier			2 889	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			38 356	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			4 865 875	
Autres titres immobilisés			4 407 050	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			9 272 925	
TOTAL GENERAL			11 665 470	

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				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	110	212		321
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 670			4 670
Matériel de transport	12 530	6 245		18 776
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 889			2 889
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 199	6 457		26 656
TOTAL GÉNÉRAL	20 199	6 457		26 656

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	647 878	647 878	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 596	10 596	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 486 420	1 486 420	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	2 885	2 885	
TOTAL	2 147 780	2 147 780	

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	62 035	62 035		
Personnel et comptes rattachés	13 553	13 553		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 863	23 863		
Impôts sur les bénéfices	18 035	18 035		
Taxe sur la valeur ajoutée	70 260	70 260		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	71 376	71 376		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	230 229	230 229		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	489 351	489 351		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	270 363			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	16 904 217
Distributions	300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**17 204 217**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effetrétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**17 204 217**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	1 140 121
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-1 740 121
Variations en cours d'exercice	**-600 000**
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**16 604 217**
Résultat de l'exercice	1 464 149
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**18 068 366**

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	183 968.40	183 533.94
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	183 968.40	183 533.94

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	183 968.40	183 533.94
41800003 Orgedis fact.à établir	87 713.57	78 190.94
41800004 Sid facture à établir	96 254.83	105 343.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	183 968.40	183 533.94

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		156.35
Emprunts et dettes financières diverses	9 607.51	4 366.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 325.60	33 944.00
Dettes fiscales et sociales	26 092.31	11 790.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	83 025.42	50 257.12

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		156.35
51860000 Interets courus a payer		156.35
Emprunts et dettes financières diverses	9 607.51	4 366.50
45580000 Int.courus s/cpte courant	9 607.51	4 366.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 325.60	33 944.00
40815001 Fnp honoraires	47 325.60	33 944.00
Dettes fiscales et sociales	26 092.31	11 790.27
42820000 Dette prov. pour conges payes	1 569.18	6 498.08
43820000 Charges soc. conges a payer	706.13	2 924.13
43860010 Provision abondement		1 782.00
43860012 Cap taxe apprentissage		292.06
44860000 Etat charges a payer n-1		294.00
44860030 Cap tvts	3 500.00	
44860100 Taxes sur les salaires	20 317.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	83 025.42	50 257.12

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges d'exploitation	2 885	2 222
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	2 885	2 222

CLOVICA
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 2-6 Rue Ernest Laval,
92170 VANVES
415181767 RCS NANTERRE

EXTRAIT DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.464.149 Euros de la manière suivante :

- au compte "Autres Réserves", pour ..... 1.164.149 Euros,
- à titre de distribution de dividendes pour ..... 300.000 Euros,
Soit 120 Euros par action

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 299.880 Euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 120 Euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 1er août 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 2023 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.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 juin 2024

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

Certifié conforme
Le Président

CLOVICA

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 2-6 rue Ernest Laval - 92170 VANVES
R.C.S. NANTERRE 415 181 767

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Ce rapport contient 21 pages

SORECOR
5 cote du Rest
22300 Lannion

BLV ASSOCIES
1 quai Lamennais
35000 Rennes

Aux associés,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CLOVICA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'appréciation suivante qui, selon notre jugement professionnel, a été la plus importante pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

L'annexe décrit les modalités d'évaluation et de dépréciation éventuelle des immobilisations financières. Les titres de participation figurent au bilan pour leur coût d'acquisition, soit un montant de 4.865.875 euros et ne sont pas dépréciées.
Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément

3. Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

5. Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Lannion et Rennes, le 13 juin 2024

Les commissaires aux comptes

SORECOR

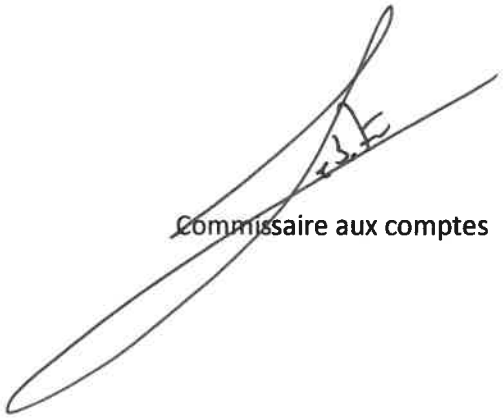
Fabien SICARD



Commissaire aux comptes

BLV ASSOCIES

Xavier LEBRETON



Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 354 189		2 354 189	2 354 189
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	2 116	321	1 794	2 006
Autres immobilisations corporelles	36 241	26 335	9 906	16 151
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	4 865 875		4 865 875	4 865 875
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	4 407 050		4 407 050	3 107 050
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**11 665 470**	**26 656**	**11 638 814**	**10 345 271**
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	647 878		647 878	246 654
Autres	1 497 017		1 497 017	4 475 929
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	3 200 035		3 200 035	34
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 571 088		1 571 088	2 298 535
Charges constatées d'avance	2 885		2 885	2 222
TOTAL (II)	**6 918 903**		**6 918 903**	**7 023 373**
Frais d'émission d'emprunts àétaler (III)				
Primes de remboursement desobligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**18 584 373**	**26 656**	**18 557 717**	**17 368 644**

Visé par les Commissaires aux Comptes

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	40 000	40 000	40 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		4 000	4 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		16 560 217	15 420 095
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 464 149	1 440 121
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**18 068 366**	**16 904 217**
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			156
Emprunts et dettes financières diverses		230 229	275 629
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		62 035	33 944
Dettes fiscales et sociales		197 087	134 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			20 400
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**489 351**	**464 427**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**18 557 717**	**17 368 644**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Visé par les Commissaires aux Comptes

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	674 654		674 654	672 545
Chiffre d'affaires Net	**674 654**		**674 654**	**672 545**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			17 105	14 979
Autres produits			1	77
TOTAL (I)			**691 760**	**687 601**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			151 103	135 726
Impôts, taxes et versements assimilés			32 391	39 024
Salaires et traitements			288 514	300 048
Charges sociales			153 452	151 464
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 457	13 985
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			8	69
TOTAL (II)			**631 926**	**640 317**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**59 834**	**47 285**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 470 265	1 491 433
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**1 470 265**	**1 491 433**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			9 608	4 367
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**9 608**	**4 367**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**1 460 657**	**1 487 067**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 520 491**	**1 534 351**

Visé par les Commissaires aux Comptes

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 782	28 069
Sur opérations en capital		45 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**1 782**	**73 069**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 303	10 542
Sur opérations en capital		13 695
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**3 303**	**24 237**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-1 521**	**48 832**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	54 821	143 062
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**2 163 806**	**2 252 104**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**699 657**	**811 982**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**1 464 149**	**1 440 121**
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		25 881
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 249 192	1 352 226
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Visé par les Commissaires aux Comptes

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 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 18 557 717 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 464 149 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.

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 (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Agencements et aménagements des constructions	10 ans,
• Matériel de transport	3 à 4 ans,
• Mobilier de bureau	3 0 5 ans;

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 14 000 € hors taxe.

Visé par les Commissaires aux Comptes

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	3	3
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	**3**	**3**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16.00000	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 500	16.00000	40 000

Commentaire

Visé par les Commissaires aux Comptes

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

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
316110725 SAS SID	40 000	99.88	1 170 790		18 359 118
2 RUE ERNEST LAVAL					
92170 VANVES	1 087 232	588 867	1 170 790		826 139
535207450 SCI MAVIC	200	99.00	198		30 000
2/4 RUE ERNEST LAVAL					
92170 VANVES	37 493		198		1 084
320636558 SAS ORGEDIS	160 000	99.97	3 644 919		30 855 180
756 ROUTE DE QUARANTE SOUS					
78630 ORGEVAL	2 122 313	500 847	3 644 919		642 177

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
498295203 SCI ABIM	100 000	49.97	49 968		328 839
4 RUE ERNEST LAVAL					
92170 VANVES	1 775 496		49 968		176 997

Visé par les Commissaires aux Comptes

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 354 189		
TOTAL	**2 354 189**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	2 116		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	4 670		
Mat. de transport	28 681		
Mat. de bureau et info., mobilier	2 889		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**38 356**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 865 875		
Autres titres immobilisés	3 107 050		1 300 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**7 972 925**		**1 300 000**
TOTAL GENERAL	**10 365 470**		**1 300 000**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. / Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 354 189	
TOTAL			**2 354 189**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 116	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			4 670	
Mat. de transport			28 681	
Mat. de bureau et info., mobilier			2 889	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**38 356**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			4 865 875	
Autres titres immobilisés			4 407 050	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**9 272 925**	
TOTAL GENERAL			**11 665 470**	

Visé par les Commissaires aux Comptes

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				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	110	212		321
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 670			4 670
Matériel de transport	12 530	6 245		18 776
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 889			2 889
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 199	6 457		26 656
TOTAL GÉNÉRAL	20 199	6 457		26 656

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

Visé par les Commissaires aux Comptes

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Visé par les Commissaires aux Comptes

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	647 878	647 878	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 596	10 596	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 486 420	1 486 420	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	2 885	2 885	
TOTAL	**2 147 780**	**2 147 780**	

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Visé par les Commissaires aux Comptes

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 établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	62 035	62 035		
Personnel et comptes rattachés	13 553	13 553		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 863	23 863		
Impôts sur les bénéfices	18 035	18 035		
Taxe sur la valeur ajoutée	70 260	70 260		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	71 376	71 376		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	230 229	230 229		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**489 351**	**489 351**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 270 363

Visé par les Commissaires aux Comptes

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	16 904 217
Distributions	- 300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**16 604 217**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploita	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**16 604 217**
Résultat de l'exercice	1 464 149
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**18 068 366**

Commentaire

Visé par les Commissaires aux Comptes

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	183 968.40	183 533.94
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**183 968.40**	**183 533.94**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	183 968.40	183 533.94
41800003 Orgedis fact.à établir	87 713.57	78 190.94
41800004 Sid facture à établir	96 254.83	105 343.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**183 968.40**	**183 533.94**

Visé par les Commissaires aux Comptes

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		156.35
Emprunts et dettes financières diverses	9 607.51	4 366.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 325.60	33 944.00
Dettes fiscales et sociales	26 092.31	11 790.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**83 025.42**	**50 257.12**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		156.35
51860000 Interets courus a payer		156.35
Emprunts et dettes financières diverses	9 607.51	4 366.50
45580000 Int.courus s/cpte courant	9 607.51	4 366.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 325.60	33 944.00
40815001 Fnp honoraires	47 325.60	33 944.00
Dettes fiscales et sociales	26 092.31	11 790.27
42820000 Dette prov. pour conges payes	1 569.18	6 498.08
43820000 Charges soc. conges a payer	706.13	2 924.13
43860010 Provision abondement		1 782.00
43860012 Cap taxe apprentissage		292.06
44860000 Etat charges a payer n-1		294.00
44860030 Cap tvts	3 500.00	
44860100 Taxes sur les salaires	20 317.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**83 025.42**	**50 257.12**

Visé par les Commissaires aux Comptes

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges d'exploitation	2 885	2 222
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**2 885**	**2 222**

Visé par les Commissaires aux Comptes