

BILAN - ACTIF

31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 524	3 416	1 108	2 239
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	495 196		495 196	495 196
Créances rattachées à des participations	6 440		6 440	116 585
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	506 160	3 416	502 744	614 019
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	5 396		5 396	45 000
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	102 000		102 000	21 600
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	42 672		42 672	49 727
Groupe et associés (3)	17 467		17 467	
Débiteurs divers (3)	1 299		1 299	26 770
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	15 707		15 707	12 217
Charges constatées d'avance (3)				9 125
TOTAL ACTIF CIRCULANT	184 542		184 542	164 440
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	690 702	3 416	687 285	778 459

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	210 342	77 769
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	199 801	177 573
SITUATION NETTE	411 343	256 542
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	411 343	256 542
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	181 646	241 462
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	12 946	218 443
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 800	5 400
Fournisseurs		1 968
Fournisseurs, factures non parvenues	5 372	4 620
Dettes fiscales et sociales	56 512	28 424
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	8 667	21 600
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	275 942	521 917
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	687 285	778 459
(1) Dont à plus d'un an	121 096	181 828
(1) Dont à moins d'un an	154 846	294 315
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Reventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	324 644	100	156 000	100	168 644	108
Montant net du chiffre d'affaires	324 644	100	156 000	100	168 644	108
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	1 033				1 033	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	325 677	100	156 000	100	169 677	109
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	119 587	37	28 431	18	91 156	321
Impôts, taxes et versements assimilés	1 439		945	1	494	52
Salaires et traitements	148 524	46	102 592	66	45 932	45
Charges sociales	68 969	21	57 985	37	10 984	19
Dot. aux amortissements et dépréciations sur immobilisations : dot. aux amortissements sur immobilisations : dot. aux dépréc. sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 131		1 131	1		
Dotations aux provisions						
Autres charges	4				4	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	339 655	105	191 084	122	148 571	78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-13 978	-4	-35 084	-22	21 106	60
Partenariats de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	211 440	65	214 474	137	-3 034	-1
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			561		-561	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	211 440	65	215 034	138	-3 594	-2
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 339		3 749	2	-2 410	-64
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 339		3 749	2	-2 410	-64
RÉSULTAT FINANCIER	210 101	65	211 285	135	-1 184	-1
RÉSULTAT COURANT avant impôts	196 123	60	176 201	113	19 922	11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			1 299	1	-1 299	-100
Sur opérations en capital			118		-118	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 417	1	-1 417	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1 007	1	-1 007	-100
Sur opérations en capital						-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 007	1	-1 007	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			410		-410	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-3 678	-1	-962	-1	-2 716	-282
TOTAL DES PRODUITS	537 117	165	372 451	239	164 666	44
TOTAL DES CHARGES	337 316	104	194 879	125	142 438	73
Bénéfice ou Perte	199 801	62	177 573	114	22 228	13

(3) Dont produits concernant les entités liées

211 440

215 034

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		NS	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		NS	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS		NS	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0		
LES EFFECTIFS		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 687 285.37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 199 800.78 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Transformation de la forme juridique en SAS en mai 2023 et nomination d'Eric Raas en qualité de Président.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-------------------------|-------|
| - Matériel de transport | 4 ans |
|-------------------------|-------|

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

LISTE FILIALES PARTICIPATIONS

31/12/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
MENUISIERS AGENCEURS DE BIGORR - 2 Rue de la piscine 6	20 000	1 016 546	100.00	-20 621
METALLERIE SERRURERIE DE BIGOR - 2 Rue de la piscine 65	30 000	258 373	100.00	4 355
CHARPENTE TOITURE BIGOURDANE - 2 Rue de la piscine 656	30 000	206 481	100.00	66 897
ERCA INVEST - 4 rue des faisans 64600 ANGLET - 890061179	5 000	180 773	70.00	180 109
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ECHANGEUR 13 - 2 Rue de la piscine 65600 SEMEAC - 8189	10 000	189 467	20.00	103 657
3. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES PARTICIPATIONS

31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant attribution des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	L'impôt d'arraires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
MENUISIERS AGENCEURS DE BIGORR - 2 Rue de la piscine 65600 SEMEAC - 42133717100035	20 000		100.00	429 696	429 696			3 426 259	-20 621	20 000
METALLERIE SERRURERIE DE BIGOR - 2 Rue de la piscine 65600 SEMEAC - 79929315400024	30 000		100.00	30 000	30 000			486 102	4 355	20 000
CHARPENTE TOITURE BIGOURDANE - 2 Rue de la piscine 65600 SEMEAC - 85015486500016	30 000		100.00	30 000	30 000			1 399 969	66 897	60 000
ERCA INVEST - 4 rue des faisans 64600 ANGLET - 8900061179000028	5 000		70.00	3 500	3 500			108 000	180 109	105 000
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
ECHANGEUR 13 - 2 Rue de la piscine 65600 SEMEAC - 81898477500028	10 000		20.00	2 000	2 000			216 020	103 657	4 000

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



TABLEAU DES FILIALES PARTICIPATIONS

31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant attribution des résultats (c) (10)	Quote-part au capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (a) (9)	Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)	Littre d affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations	6 440	6 440	
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	107 396	107 396	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 026	3 026	
		Impôts sur les bénéfices	38 834	38 834	
		Etat & autres coll. publiques	812	812	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)	17 467	17 467	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 299	1 299		
	Charges constatées d'avance				
		TOTAUX	175 274	175 274	
RENOIS	(1)	Montant des			
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

INTEGRATION FISCALE & AUTRES

La SAS ERIC RAAS DEVELOPPEMENT est la société mère du groupe fiscalement intégré composé des sociétés filiales MAB, MSB et CTB. Elle organise et mène la politique générale du groupe RAAS.

Ce groupe se compose également des sociétés ECHANGEUR 13 (détenue à 20 %), ERCA INVEST (détenue directement à 70 %) et PIERRE BIDART (détenue par ERCA INVEST à 100 %).

La SAS ERIC RAAS DEVELOPPEMENT a donc un lien direct ou indirect de participation avec l'ensemble de ces sociétés.

ENTREPRISES LIÉES

31/12/2023

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		495 196
Créances rattachées à des participations		6 440
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		501 636
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		107 396
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		107 396
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		10 800
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		19 448
Total des dettes		30 248
Chiffre d'affaires		324 644
Produits		
Produits de participations		209 000
Autres produits financiers		2 440
Autres		
Compte courant Intégration fiscale		17 467

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir portent essentiellement sur les factures à établir auprès des filiales du groupe.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	2 440
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	102 000
Autres créances	3 026
Disponibilités	
TOTAL	107 466

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	181 646	60 550	121 096	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 372	5 372		
Personnel & comptes rattachés	5 948	5 948		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	30 978	30 978		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	18 466	18 466		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 120	1 120		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	12 946	12 946		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	19 467	19 467		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	275 942	154 846	121 096	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 634			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	12 946			

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	552
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 372
Dettes fiscales et sociales	24 449
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 667
TOTAL DES CHARGES À PAYER	39 040

DETTES GARANTIES SURETÉS RÉEL.

31/12/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	181 094	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	181 094	