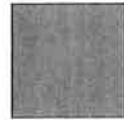
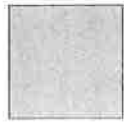


INCLUSION

1 RUE PAUL HENRI SPAAK
77240 VERT SAINT DENIS
01.64.14.49.18

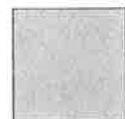
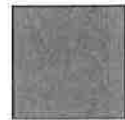
"Certifiés conformes à
l'original"

DocuSigned by:
Jean-François PELT
C1B7D1CAD1FE45B...



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



Bilan Actif

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	608 755	391 851	216 904	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	67 600		67 600	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	676 355	391 851	284 504	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	21 548	3 077	18 471	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	21 548	3 077	18 471	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	24 473 864		24 473 864	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	57 852 558		57 852 558	
TOTAL immobilisations financières :	82 326 423		82 326 423	
ACTIF IMMOBILISÉ	83 024 325	394 928	82 629 397	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	7 088		7 088	
Créances clients et comptes rattachés	2 673 946		2 673 946	
Autres créances	1 601 115		1 601 115	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 282 150		4 282 150	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	83 195		83 195	
Charges constatées d'avance	120 000		120 000	
TOTAL disponibilités et divers :	203 195		203 195	
ACTIF CIRCULANT	4 485 344		4 485 344	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	737 911		737 911	
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	88 247 581	394 928	87 852 652	

Bilan Passif

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	13 167 450	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 582 550	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(712 639)	
TOTAL situation nette :	25 037 361	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	222 053	
CAPITAUX PROPRES	25 259 414	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	13 871	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 871	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	2 961 894	
Autres emprunts obligataires	25 750 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 666 666	
Emprunts et dettes financières divers	7 322 042	
TOTAL dettes financières :	61 700 602	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 576	
Dettes fiscales et sociales	652 190	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 000	
TOTAL dettes diverses :	878 766	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	62 579 367	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	87 852 652	

Compte de Résultat Comparatif

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

INCLUSION

RUBRIQUES	31/12/2023	Variation
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	2 023 127	2 023 127
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 023 127	2 023 127
Production stockée et immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	932 000	932 000
Autres produits	7	7
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 955 133	2 955 133
Achat de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et approvisionnement		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats et charges externes	1 711 691	1 711 691
Impôts, taxes et versements assimilés	5 565	5 565
Salaires, traitements et charges sociales	1 027 967	1 027 967
Dotations pour dépréciation	405 319	405 319
Dotations aux provisions pour risques et charges	13 871	13 871
Autres charges	50 011	50 011
CHARGES D'EXPLOITATION	3 214 424	3 214 424
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(259 290)	(259 290)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE		
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ		
Produits financiers de participation	4 711 111	4 711 111
Autres intérêts et produits assimilés	53 874	53 874
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	4 764 985	4 764 985
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	5 381 400	5 381 400
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement		
CHARGES FINANCIÈRES	5 381 400	5 381 400
RÉSULTAT FINANCIERS	(616 415)	(616 415)
Produits exceptionnels	23 340	23 340
Reprises sur provisions et transferts		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 340	23 340
Charges exceptionnelles	572 908	572 908
Dotations aux amortissements et provisions	325 970	325 970
CHARGES EXCEPTIONNELLES	898 877	898 877
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(875 537)	(875 537)
Participation des salariés		
Impôt sur les bénéfices	(1 038 603)	(1 038 603)
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(712 639)	(712 639)

Note -informations générales et principes comptables

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

La Société INCLUSION a été créée le 09/09/2022.

Le 30 septembre 2022, INCLUSION a acquis le groupe MYMOBILITY et devient la holding du groupe MYMOBILITY.

Lors de sa création, il a été décidé que son premier exercice aura exceptionnellement une durée de 15 mois, soit depuis sa date d'immatriculation.

Lors du conseil de surveillance du 04 septembre 2023, il a été décidée de la fusion absorption avec effet rétroactif de la société MYMOBILITY par la société INCLUSION .

Au 31 décembre 2023 elle détenait directement ou indirectement 100% des sociétés 2BR MOBILITE, J.L. INTERNATIONAL, ST2S, LA MOBILITE POUR TOUS, CITEMOBIL, CITEMOBIL 51 CITEMOBIL 60, CITEMOBIL 77, CITEMOBIL 78/92, CITEMOBIL 95, CITEMOBIL 93, PRESTALITY, MY CSP, ULLI, IRIS, et RAMSES

Le groupe MYMOBILITY est un acteur de référence, depuis 25 ans dans l'accompagnement de personnes en situation de handicap ou de fragilité. Présent sur tout le territoire national, il assure une mission d'intérêt général et opère le plus souvent pour le compte des Départements ou d'autorités organisatrices relevant des marchés publics.

Faits marquants de l'exercice

En 2023, le groupe a continué d'œuvrer à préserver sa rentabilité dans un contexte inflationniste toujours soutenu qui pèse sur les marges.

Le groupe a fait l'acquisition le 27 juin 2023 de 100% des parts des sociétés du groupe IRIS Transport composé des sociétés ULLI, IRIS, et RAMSES. IRIS est un acteur de référence du transport scolaire d'enfants en situation de handicap sur la région Normandie.

Nous avons également créé une nouvelle filiale, Citémobil 51, afin d'accueillir l'activité de transport à la demande pour personnes à mobilité réduite pour le compte de la collectivité du Grand Reims anciennement exploité sous le nom de Tréma. L'exploitation de ce marché d'une durée de 6 ans et d'une volumétrie de 100 000 courses par an a débuté le 01 janvier 2024.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice – Evolution prévisible et perspectives d'avenir

En 2024, le groupe ambitionne de renforcer ses positions existantes et de gagner de nouvelles parts de marchés en privilégiant une croissance rentable.

A ce jour, aucun évènement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice au 31.12.2023.

1. Règles et méthodes comptables

Les principes généraux de prudence, régularité, sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- La continuité de l'exploitation
- L'indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels en respectant les directives du règlement de l'ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement de l'ANC N°2016-07 du 26/12/2016 et à jour différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

Les comptes annuels de ce premier exercice sont établis sur la base de 15 mois d'activité pour une clôture au 31.12.2023.

A. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exception des frais engagés pour leur coût d'acquisition.

- Les immobilisations incorporelles et corporelles et leurs durées d'amortissements sont les suivantes :
 - Logiciels (1-3 ans)
 - Agencement et aménagements des constructions (10 ans)
 - Matériel et outillage industriel (5-7 ans)
 - Matériel et mobilier de bureau (3 ans)
 -

B. Immobilisations financières

- Les titres de participation sont évalués à leur valeur brute.

Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participation est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation des titres est comptabilisée. Dans le cas où la valeur d'inventaire est négative, les provisions pour dépréciation des titres sont éventuellement complétées par des provisions pour dépréciation de créances rattachées à des participations et/ou provisions pour risques.

- Les frais d'acquisition des participations sont portés à l'actif du bilan et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5ans.

C. Créances clients et comptes rattachés

Les créances figurent au bilan à leur valeur nominale. Une provision est comptabilisée sur celles qui présentent une probabilité de non recouvrement.

D. Composition du capital social

Actionnaires	Nombre actions	Valeur action	Total en €
CAPITAL -CHEQUERS Capital AO	25 750 000	0,50	12 875 000
CAPITAL -MANAGERS AGAAO	579 375	0,50	289 688
CAPITAL -MANAGERS ADP	5 524	0.50	2 762
	26 334 889		13 167 450

E. Variation des capitaux propres

MYMOBILITY	VARIATION DES CAPITAUX PROPRES			
	16/09/2022	Augmentation	Diminution	31.12.2023
Capital au 31.12.2023	500	13 166 950		13 167 450
Prime d'émission		12 582 550		12 582 550
Résultat 2023			-712 639	-712 639
	500	25 749 500	-712 639	25 037 361

F. Indemnités de départ à la retraite

Aucune provision pour indemnités de départ à la retraite n'a été comptabilisée dans les comptes au 31.12.2023, du fait du caractère non significatif de cet engagement.

G. Provisions pour risques et charges

Toutes les provisions nécessaires sont comptabilisées dès lors qu'il existe un risque probable de sortie de ressources sans contrepartie attendue. Elles sont revues à chaque date de clôture des comptes et ajustées pour refléter la meilleure estimation à cette date.

H. Chiffre d'affaires

La société enregistre son chiffre d'affaires dès réalisation de ses prestations.

I. Relation Intragroupe

- Aucune transaction d'importance significative concernant les parties liées n'a été conclue à des conditions différentes de celle du marché.

2. Résultat exceptionnel

A. Les charges exceptionnelles

Les charges et produits exceptionnels sont constitués des éléments significatifs qui en raison de leur nature, de leur caractère inhabituel et de leur récurrence ne peuvent être considérés comme inhérents à l'activité opérationnelle.

Le total des charges exceptionnelles de 572 908 € est composé de :

- 11 000 € Mécénat d'entreprise
- 3 285 € Régularisation retraite 2020 et 2021
- 558 623 € Rémunération t charges sociales exceptionnelles 2022

B. Les produits exceptionnels

Le total des produits exceptionnels de 23 340 € est composé de :

- 23 340 € Régularisation fournisseurs exercices antérieurs

3. Informations Diverses

A. Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de nos commissaires aux comptes ACA NEXIA et KPMG s'élèvent à 26 500 € HT

B. Identité de la société mère consolidante

La société INCLUSION clôture son premier exercice au 31. Décembre 2023 et est devenue la société consolidante au 01.01.2023 selon la méthode de l'intégration globale.

C. Effectif Moyen

L'effectif au 31.12.2023 est de 3 personnes dont la répartition est : 3 Cadres

D .Engagements hors bilan

Engagements Financiers et autres Informations

		Montant garanti
Emprunt et dette SENIOR		25 666 666
- Nantissement compte titres financier tiers	19 200 000	
- Garantie par tiers - Assurance capital	2 400 000	

TABEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)	Chiffre 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)	Observations
				Bruite	Nette						
INCLUSION											
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3).											
1. Filiales (à détailler) (+ de 50 % du capital détenu par la société). 2BR MOBILITE	4 515 763	8 581 791	100,00	23 140 535	23 140 535	- 172 891	21 600 000	33 578 954	2 685 002	0	
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société).											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)											
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)											
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)											
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)											

Immobilisations

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

INCLUSION

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			676 355
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			676 355
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			20 730
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			818
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			21 548
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			24 473 864
Autres participations			
Autres titres immobilisés			57 852 558
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			82 326 423
TOTAL GÉNÉRAL			83 024 325

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			676 355	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			676 355	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			20 730	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			818	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			21 548	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence			24 473 864	
Autres participations				
Autres titres immobilisés			57 852 558	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			82 326 423	
TOTAL GÉNÉRAL			83 024 325	

Amortissements

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles		391 851		391 851
TOTAL immobilisations incorporelles :		391 851		391 851
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers		2 499		2 499
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		578		578
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		3 077		3 077
TOTAL GÉNÉRAL		394 928		394 928

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
 Edition du 13/06/24
 Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		932 000	194 089	737 911
Primes de remboursem. des obligations				

Produits à Recevoir

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	25 971
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	25 971

Charges et Produits Constatés d'Avance

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	120 000	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	120 000	

Charges à Payer

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	2 961 894
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 261
Dettes fiscales et sociales	152 644
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	50 000
TOTAL	3 247 799

Provisions Inscrites au Bilan

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
 Edition du 11/06/24
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		325 970	103 917	222 053
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		325 970	103 917	222 053

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		13 871		13 871
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		13 871		13 871

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL		339 841	103 917	235 924
----------------------	--	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 673 946	2 673 946	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	66 040	66 040	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	49 542	49 542	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 457 572	1 457 572	
Débiteurs divers	35 026	35 026	
TOTAL de l'actif circulant :	4 282 125	4 282 125	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	120 000	120 000	

TOTAL GÉNÉRAL	4 402 125	4 402 125	
----------------------	------------------	------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	2 961 894		2 961 894	
Autres emprunts obligataires	25 750 000		25 750 000	
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	25 666 666		25 666 666	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	176 576	176 576		
Personnel et comptes rattachés	119 438	119 438		
Sécurité sociale et autres organismes	78 737	78 737		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	445 646	445 646		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 369	8 369		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 322 042	7 322 042		
Autres dettes	50 000	50 000		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	62 579 367	8 200 808	54 378 560	
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	--

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

INCLUSION

Période du 16/09/22 au 31/12/23
Edition du 11/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées	737 911	16,66
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL	737 911	16,66



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex



ACA NEXIA SAS
31, rue Henri Rochefort
75017 Paris
France

"Certifiés conformes à
l'original"

DocuSigned by:

Jean-François PELT

C1B7D1CAD1FE45B...

INCLUSION S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice 16 mois clos le 31 décembre 2023

INCLUSION S.A.S.

Zae Jean Monnet 1 Rue Paul Henri Spaak - 77240 Vert-Saint-Denis

KPMG SA, société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

ACA NEXIA
Membre de Nexia International
Société par Actions Simplifiée d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 640 000€.
RCS Paris B 331 057 406
31, rue Henri Rochefort - 75017 Paris



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

ACA NEXIA SAS
31, rue Henri Rochefort
75017 Paris
France

INCLUSION S.A.S.

Zae Jean Monnet 1 Rue Paul Henri Spaak - 77240 Vert-Saint-Denis

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice 16 mois clos le 31 décembre 2023

À l'Assemblée générale de la société INCLUSION S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'article 31 des statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société INCLUSION S.A.S. relatifs à l'exercice 16 mois 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 9 septembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.



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 les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les immobilisations financières, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 82 326 423 euros, sont évaluées à leur valeur brute et dépréciées sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans le paragraphe B. « Immobilisations financières » de la note 1 « Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par la direction, à revoir les calculs effectués par la société. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

INCLUSION S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice 16 mois clos le 31 décembre 2023



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 ;

INCLUSION S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice 16 mois clos le 31 décembre 2023



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

Paris La Défense, le 25 juin 2024

KPMG SA

Geoffroy Muselier

Associé

Paris, le 25 juin 2024

ACA NEXIA

DocuSigned by:

E6E6B21778364AC...

Olivier Joramie

Associé

Bilan Actif

Période du 09/09/22 au 31/12/23

Edition du 20/06/24

Devise d'édition EURO

INCLUSION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	608 755	391 851	216 904	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	67 600		67 600	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	676 355	391 851	284 504	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	21 548	3 077	18 471	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	21 548	3 077	18 471	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	24 473 864		24 473 864	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	57 852 558		57 852 558	
TOTAL immobilisations financières :	82 326 423		82 326 423	
ACTIF IMMOBILISÉ	83 024 325	394 928	82 629 397	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	7 088		7 088	
Créances clients et comptes rattachés	2 673 946		2 673 946	
Autres créances	1 601 115		1 601 115	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 282 150		4 282 150	
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	83 195		83 195	
Charges constatées d'avance	120 000		120 000	
TOTAL disponibilités et divers :	203 195		203 195	
ACTIF CIRCULANT	4 485 344		4 485 344	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	737 911		737 911	
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	88 247 581	394 928	87 852 652	

Bilan Passif

Période du 09/09/22 au 31/12/23

Edition du 20/06/24

Devise d'édition EURO

INCLUSION

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1)
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	13 167 450	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 582 550	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(712 639)	
TOTAL situation nette :	25 037 361	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	222 053	
CAPITAUX PROPRES	25 259 414	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	13 871	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 871	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	2 961 894	
Autres emprunts obligataires	25 750 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 666 666	
Emprunts et dettes financières divers	7 322 042	
TOTAL dettes financières :	61 700 602	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 576	
Dettes fiscales et sociales	652 190	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 000	
TOTAL dettes diverses :	878 766	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	62 579 367	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	87 852 652	

Compte de Résultat Comparatif

Période du 09/09/22 au 31/12/23

Edition du 20/06/24

Devise d'édition EURO

INCLUSION

RUBRIQUES	31/12/2023		Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 023 127		2 023 127
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 023 127		2 023 127
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	932 000		932 000
Autres produits	7		7
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 955 133		2 955 133
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	1 711 691		1 711 691
Impôts, taxes et versements assimilés	5 565		5 565
Salaires, traitements et charges sociales	1 027 967		1 027 967
Dotations pour dépréciation	405 319		405 319
Dotations aux provisions pour risques et charges	13 871		13 871
Autres charges	50 011		50 011
CHARGES D'EXPLOITATION	3 214 424		3 214 424
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(259 290)		(259 290)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	4 711 111		4 711 111
Autres intérêts et produits assimilés	53 874		53 874
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	4 764 985		4 764 985
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés	5 381 400		5 381 400
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	5 381 400		5 381 400
RÉSULTAT FINANCIERS	(616 415)		(616 415)
Produits exceptionnels	23 340		23 340
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 340		23 340
Charges exceptionnelles	572 908		572 908
Dotations aux amortissements et provisions	325 970		325 970
CHARGES EXCEPTIONNELLES	898 877		898 877
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(875 537)		(875 537)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	(1 038 603)		(1 038 603)
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(712 639)		(712 639)

INCLUSION - Comptes 2023

Note -informations générales et principes comptables

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

La Société INCLUSION a été créée le 09/09/2022.

Le 30 septembre 2022, INCLUSION a acquis le groupe MYMOBILITY et devient la holding du groupe MYMOBILITY.

Lors de sa création, il a été décidé que son premier exercice aura exceptionnellement une durée de 15 mois, soit depuis sa date d'immatriculation.

Lors du conseil de surveillance du 04 septembre 2023, il a été décidée de la fusion absorption avec effet rétroactif de la société MYMOBILITY par la société INCLUSION .

Au 31 décembre 2023 elle détenait directement ou indirectement 100% des sociétés 2BR MOBILITE, J.L. INTERNATIONAL, ST2S, LA MOBILITE POUR TOUS, CITEMOBIL, CITEMOBIL 51 CITEMOBIL 60, CITEMOBIL 77, CITEMOBIL 78/92, CITEMOBIL 95, CITEMOBIL 93, PRESTALITY, MY CSP, ULLI, IRIS, et RAMSES

Le groupe MYMOBILITY est un acteur de référence, depuis 25 ans dans l'accompagnement de personnes en situation de handicap ou de fragilité. Présent sur tout le territoire national, il assure une mission d'intérêt général et opère le plus souvent pour le compte des Départements ou d'autorités organisatrices relevant des marchés publics.

Faits marquants de l'exercice

En 2023, le groupe a continué d'œuvrer à préserver sa rentabilité dans un contexte inflationniste toujours soutenu qui pèse sur les marges.

Le groupe a fait l'acquisition le 27 juin 2023 de 100% des parts des sociétés du groupe IRIS Transport composé des sociétés ULLI, IRIS, et RAMSES. IRIS est un acteur de référence du transport scolaire d'enfants en situation de handicap sur la région Normandie.

Nous avons également créé une nouvelle filiale, Citémobil 51, afin d'accueillir l'activité de transport à la demande pour personnes à mobilité réduite pour le compte de la collectivité du Grand Reims anciennement exploité sous le nom de Tréma. L'exploitation de ce marché d'une durée de 6 ans et d'une volumétrie de 100 000 courses par an a débuté le 01 janvier 2024.

INCLUSION - Comptes 2023

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice – Evolution prévisible et perspectives d'avenir

En 2024, le groupe ambitionne de renforcer ses positions existantes et de gagner de nouvelles parts de marchés en privilégiant une croissance rentable.

A ce jour, aucun évènement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice au 31.12.2023.

1. Règles et méthodes comptables

Les principes généraux de prudence, régularité, sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- La continuité de l'exploitation
- L'indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels en respectant les directives du règlement de l'ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement de l'ANC N°2016-07 du 26/12/2016 et à jour différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

Les comptes annuels de ce premier exercice sont établis sur la base de 15 mois d'activité pour une clôture au 31.12.2023.

A. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exception des frais engagés pour leur coût d'acquisition.

- Les immobilisations incorporelles et corporelles et leurs durées d'amortissements sont les suivantes :
 - Logiciels (1-3 ans)
 - Agencement et aménagements des constructions (10 ans)
 - Matériel et outillage industriel (5-7 ans)
 - Matériel et mobilier de bureau (3 ans)
 -

INCLUSION - Comptes 2023

B. Immobilisations financières

- Les titres de participation sont évalués à leur valeur brute.

Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participation est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation des titres est comptabilisée. Dans le cas où la valeur d'inventaire est négative, les provisions pour dépréciation des titres sont éventuellement complétées par des provisions pour dépréciation de créances rattachées à des participations et/ou provisions pour risques.

- Les frais d'acquisition des participations sont portés à l'actif du bilan et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5ans.

C. Créances clients et comptes rattachés

Les créances figurent au bilan à leur valeur nominale. Une provision est comptabilisée sur celles qui présentent une probabilité de non recouvrement.

D. Composition du capital social

Actionnaires	Nombre actions	Valeur action	Total en €
CAPITAL -CHEQUERS Capital AO	25 750 000	0,50	12 875 000
CAPITAL -MANAGERS AGAAO	579 375	0,50	289 688
CAPITAL -MANAGERS ADP	5 524	0.50	2 762
	26 334 889		13 167 450

INCLUSION - Comptes 2023

E. Variation des capitaux propres

MYMOBILITY	VARIATION DES CAPITAUX PROPRES			
	16/09/2022	Augmentation	Diminution	31.12.2023
Capital au 31.12.2023	500	13 166 950		13 167 450
Prime d'émission		12 582 550		12 582 550
Résultat 2023			-712 639	-712 639
	500	25 749 500	-712 639	25 037 361

F. Indemnités de départ à la retraite

Aucune provision pour indemnités de départ à la retraite n'a été comptabilisée dans les comptes au 31.12.2023, du fait du caractère non significatif de cet engagement.

G. Provisions pour risques et charges

Toutes les provisions nécessaires sont comptabilisées dès lors qu'il existe un risque probable de sortie de ressources sans contrepartie attendue. Elles sont revues à chaque date de clôture des comptes et ajustées pour refléter la meilleure estimation à cette date.

H. Chiffre d'affaires

La société enregistre son chiffre d'affaires dès réalisation de ses prestations.

I. Relation Intragroupe

- Aucune transaction d'importance significative concernant les parties liées n'a été conclue à des conditions différentes de celle du marché.

INCLUSION- Comptes 2023

2. Résultat exceptionnel

A. Les charges exceptionnelles

Les charges et produits exceptionnels sont constitués des éléments significatifs qui en raison de leur nature, de leur caractère inhabituel et de leur récurrence ne peuvent être considérés comme inhérents à l'activité opérationnelle.

Le total des charges exceptionnelles de 572 908 € est composé de :

- 11 000 € Mécénat d'entreprise
- 3 285 € Régularisation retraite 2020 et 2021
- 558 623 € Rémunération t charges sociales exceptionnelles 2022

B. Les produits exceptionnels

Le total des produits exceptionnels de 23 340 € est composé de :

- 23 340 € Régularisation fournisseurs exercices antérieurs

3. Informations Diverses

A. Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires de nos commissaires aux comptes ACA NEXIA et KPMG s'élèvent à 26 500 € HT

B. Identité de la société mère consolidante

La société INCLUSION clôture son premier exercice au 31. Décembre 2023 et est devenue la société consolidante au 01.01.2023 selon la méthode de l'intégration globale.

C. Effectif Moyen

L'effectif au 31.12.2023 est de 3 personnes dont la répartition est : 3 Cadres

INCLUSION- Comptes 2023

D .Engagements hors bilan

Engagements Financiers et autres Informations

		Montant garanti
Emprunt et dette SENIOR		25 666 666
- Nantissement compte titres financier tiers	19 200 000	
- Garantie par tiers - Assurance capital	2 400 000	

Immobilisations

Période du 09/09/22 au 31/12/23

Edition du 20/06/24

Devise d'édition EURO

INCLUSION

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			676 355
TOTAL immobilisations incorporelles :			676 355
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			20 730
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			818
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			21 548
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			24 473 864
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			57 852 558
TOTAL immobilisations financières :			82 326 423
TOTAL GÉNÉRAL			83 024 325

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			676 355	
TOTAL immobilisations incorporelles :			676 355	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			20 730	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			818	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			21 548	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			24 473 864	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			57 852 558	
TOTAL immobilisations financières :			82 326 423	
TOTAL GÉNÉRAL			83 024 325	

Amortissements

INCLUSION

Période du 09/09/22 au 31/12/23
 Edition du 20/06/24
 Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles		391 851		391 851
TOTAL immobilisations incorporelles :		391 851		391 851
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers		2 499		2 499
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		578		578
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		3 077		3 077
TOTAL GÉNÉRAL		394 928		394 928

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

INCLUSION

Période du 09/09/22 au 31/12/23
 Edition du 20/06/24
 Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		932 000	194 089	737 911
Primes de remboursem. des obligations				

Produits à Recevoir

INCLUSION

Période du 09/09/22 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	25 971
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	25 971

Charges et Produits Constatés d'Avance**INCLUSION**Période du 09/09/22 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	120 000	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	120 000	

Charges à Payer

INCLUSION

Période du 09/09/22 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	2 961 894
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 261
Dettes fiscales et sociales	152 644
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	50 000
TOTAL	3 247 799

Provisions Inscrites au Bilan**INCLUSION**

Période du 09/09/22 au 31/12/23
 Edition du 20/06/24
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		325 970	103 917	222 053
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		325 970	103 917	222 053

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		13 871		13 871
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		13 871		13 871

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL		339 841	103 917	235 924
----------------------	--	----------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

INCLUSION

Période du 09/09/22 au 31/12/23
 Edition du 20/06/24
 Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 673 946	2 673 946	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	66 040	66 040	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	49 542	49 542	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 457 572	1 457 572	
Débiteurs divers	35 026	35 026	
TOTAL de l'actif circulant :	4 282 125	4 282 125	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	120 000	120 000	

TOTAL GÉNÉRAL	4 402 125	4 402 125	
----------------------	------------------	------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	25 750 000			25 750 000
Autres emprunts obligataires	2 961 894			2 961 894
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	25 666 666	2 333 334	9 333 332	14 000 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	176 576	176 576		
Personnel et comptes rattachés	119 438	119 438		
Sécurité sociale et autres organismes	78 737	78 737		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	445 646	445 646		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 369	8 369		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 322 042	7 322 042		
Autres dettes	50 000	50 000		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	62 579 368	10 534 142	9 333 332	42 711 894
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices**INCLUSION**Période du 09/09/22 au 31/12/23
Edition du 20/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées	737 911	16,66
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
	TOTAL	16,66