

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 21/12/2024 - 61474 - 2022 B 06783 - 884 409 061 - 39 Holding

Le Président
Anthony BRICE,

certifié conforme

A. Brice

Bilan Actif

		31/08/2023			31/08/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	308 719		308 719	297 337
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	6 027	2 502	3 525	1 212
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 017 272		1 017 272	1 019 771	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	249 410		249 410	234 985	
TOTAL (II)		1 581 428	2 502	1 578 926	1 553 306
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	644		644	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	938 797		938 797	773 799
	Autres créances	3 975 949		3 975 949	958 612
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	501 888		501 888	244 635
	COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	197 031		197 031
TOTAL (III)		5 614 309		5 614 309	2 113 090
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 195 737	2 502	7 193 234	3 666 396
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				249 410	234 985
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/08/2023	31/08/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	562 036	434 300
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 813 440	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 992	5 992
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	113 840	113 840
	Report à nouveau	(227 260)	(116 739)
	Résultat de l'exercice	61 097	(110 522)
Autres fonds propres	Acomptes sur dividendes		
	Subventions d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 329 145	326 872
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
Provisions	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 718 022	2 447 994
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	386 062	380 000
	Dettes fiscales et sociales	489 193	406 002
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	77 157	
DETTES (1)	Produits constatés d'avance (1)	193 655	105 527
	Total des dettes	3 864 090	3 339 524
DETTES (1)	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 193 234	3 666 396
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		61 096,87	(110 521,54)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 864 090	3 339 524
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1	
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 193 234** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 434 328** euros et un total **charges** de **2 373 231** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **61 097** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	297 337		11 382			308 719
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	297 337		11 382			308 719
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 651		3 524		147	6 027
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 651		3 524		147	6 027
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 019 771		1		2 500	1 017 272
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	234 985		14 590		166	249 410
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 254 756		14 591		2 666	1 266 682
TOTAL		1 554 744		29 496		2 813	1 581 428

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 439	1 064		2 502
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 439	1 064		2 502
TOTAL		1 439	1 064		2 502

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/08/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

Créances et Dettes

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	249 410	249 410	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	938 797	938 797	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	221	221	
	Impôts sur les bénéfices	37 069	37 069	
	Taxes sur la valeur ajoutée	79 451	79 451	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 820 390	3 820 390	
	Débiteurs divers	38 818	38 818	
	Charges constatées d'avances	197 031	197 031	
	TOTAL DES CREANCES	5 361 187	5 361 187	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	3 756 872		

		31/08/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1	1		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	238 636	238 636		
	Fournisseurs et comptes rattachés	386 062	386 062		
	Personnel et comptes rattachés	10 099	10 099		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 091	28 091		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	445 718	445 718		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 285	5 285		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 479 387	2 479 387		
	Autres dettes	77 157	77 157		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	193 655	193 655		
	TOTAL DES DETTES	3 864 090	3 864 090		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 811			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	166			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 479 387			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/08/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2023
Capital social	434 300			127 736	562 036
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				2 813 440	2 813 440
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	5 992				5 992
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	113 840				113 840
Report à nouveau	(116 739)	(110 522)			(227 260)
Résultat de l'exercice	(110 522)	110 522		61 097	61 097
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	326 872			3 002 273	3 329 145

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 326 872

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 326 872

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 3 002 273

Capital social

		31/08/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		56 203 527,00	0,0077	434 300,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		56 203 527,00	0,0100	562 035,65

39 HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 562 035,27 euros
Siège social : 20 rue Gambetta - 92000 NANTERRE
884 409 061 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Aout 2023 s'élevant à 61 096,87 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 61 096,87 euros

Affecté en totalité au report à nouveau antérieur pour absorption des pertes

Le compte report à nouveau s'élève ainsi à - 166 163,57 euros apres cette affectation

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

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

A. Brice