

Copie certifiée conforme

CTF

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	33 007	10 417	22 589	0,42	3 557	0,07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	82 557	53 047	29 510	0,55	17 885	0,34
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 800 721	149 596	2 651 125	49,85	2 916 438	54,74
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 034		5 034	0,09	1 962	0,04
TOTAL (I)	2 921 319	213 060	2 708 259	50,92	2 939 841	55,17
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 573 342	23 366	1 549 976	29,14	1 567 093	29,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	12 488		12 488	0,23	2 568	0,05
. Personnel	3 279		3 279	0,06	3 400	0,06
. Organismes sociaux	175		175	0,00	2 216	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 854		198 854	3,74	185 570	3,48
. Autres	352 257	54 672	297 585	5,80	314 637	5,91
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	291 969		291 969	5,49	73 412	1,38
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	156 902		156 902	2,95	171 135	3,21
Charges constatées d'avance	99 060		99 060	1,88	68 344	1,28
TOTAL (II)	2 688 326	78 038	2 610 287	49,08	2 388 374	44,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 609 644	291 099	5 318 546	100,00	5 328 216	100,00

CTF

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	1,88	100 000	1,88
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	0,19	10 000	0,19
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 394 540	28,22	1 061 934	19,93
Résultat de l'exercice	164 925	3,10	332 606	6,24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 669 464	31,39	1 504 540	28,24
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 045 062	19,65	1 461 554	27,43
. Découverts, concours bancaires	513	0,01	761	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	900 657	16,93	781 416	14,67
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 214 409	22,83	1 141 829	21,43
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	40 394	0,76	25 660	0,48
. Organismes sociaux	80 702	1,52	86 391	1,62
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 941	0,81	9 233	0,17
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	296 505	5,57	302 174	5,67
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 320	0,10	9 454	0,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	18 078	0,34	5 204	0,10
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	4 500	0,08		
TOTAL (IV)	3 649 082	68,81	3 823 676	71,76
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 318 546	100,00	5 328 216	100,00

CTF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	3 657 175		3 657 175	100,00	3 700 271	100,00	-43 096	-1,15
Chiffres d'Affaires Nets	3 657 175		3 657 175	100,00	3 700 271	100,00	-43 096	-1,15
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			16 247	0,44	44 157	1,19	-27 910	-63,20
Autres produits			99	0,00	1 454	0,04	-1 355	-93,18
Total des produits d'exploitation (I)			3 673 520	100,45	3 745 882	101,23	-72 362	-1,92
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			2 055 757	56,21	1 817 045	49,11	238 712	13,14
Impôts, taxes et versements assimilés			30 662	0,84	36 257	0,98	-5 595	-15,42
Salaires et traitements			877 909	24,01	991 627	26,80	-113 718	-11,46
Charges sociales			412 936	11,29	458 525	12,39	-45 589	-9,93
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 596	0,62	14 203	0,38	8 393	59,09
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			50 702	1,39	27 336	0,74	23 366	85,48
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			266	0,01	13 102	0,35	-12 836	-97,96
Total des charges d'exploitation (II)			3 450 830	94,36	3 358 096	90,75	92 734	2,76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			222 691	6,09	387 786	10,48	-165 095	-42,56
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			5 377	0,15	1 069	0,03	4 308	402,99
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			37 729	1,03			37 729	N/S
Total des produits financiers (V)			43 106	1,18	1 069	0,03	42 037	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			61 218	1,67	30 194	0,82	31 024	102,75
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			61 218	1,67	30 194	0,82	31 024	102,75
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-18 112	-0,49	-29 125	-0,78	11 013	37,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			204 579	5,59	358 661	9,69	-154 082	-42,95

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 010	0,38	54 672	1,48	-40 662	-74,36
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	14 010	0,38	54 672	1,48	-40 662	-74,36
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	53	0,00	2 406	0,07	-2 353	-97,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 438	0,04	69 088	1,87	-67 650	-97,91
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 491	0,04	71 494	1,93	-70 003	-97,90
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	12 519	0,34	-16 822	-0,44	29 341	174,42
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	52 173	1,43	9 233	0,25	42 940	465,07
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 730 636	102,01	3 801 623	102,74	-70 987	-1,86
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 565 711	97,50	3 469 017	93,75	96 694	2,79
RÉSULTAT NET	164 925	4,51	332 606	8,99	-167 681	-50,40
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	51 404	1,41	32 775	0,89	18 629	56,84
Dont Crédit-bail immobilier						

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de transport	03 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 05 ans
Mobilier	de 03 à 05 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODE

Copie certifiée conforme

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- 45K€ de garantie bancaire de la Banque Populaire vis-à-vis du propriétaire des locaux la société Centrale Monceau ;
- Le nantissement des titres MK Experts sur l'emprunt souscrit en janvier 2017 pour l'acquisition des dits titres.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Copie certifiée conforme 

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 085		24 921
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	14 902		
Matériel de transport	5 725		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	74 572		28 332
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	95 199		28 332
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 066 034		
Autres Titers immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 962		3 072
TOTAL	3 067 996		3 072
TOTAL GENERAL	3 171 280		56 326

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			33 007	33 007
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			14 902	14 902
Matériel de transport		5 725		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		35 249	67 655	67 655
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		40 974	82 557	82 557
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		265 313	2 800 721	
Autres titres immobilisés			5 034	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		265 313	2 805 755	
TOTAL GENERAL		306 287	2 921 319	115 564

Copie certifiée conforme

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Copie certifiée conforme

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 528	5 889		10 417
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	5 100	2 980		8 080
Matériel de transport	5 726		5 725	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	66 489	13 727	35 249	44 967
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	77 315	16 707	40 974	53 047
TOTAL GENERAL	81 843	22 596	40 974	63 464

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 889				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	2 980				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 727				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 707				
TOTAL GENERAL	22 596				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

Copie certifiée conforme

ETAT DES PROVISIONS

Copie certifiée conforme

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	149 596			149 596
	27 336	23 366		23 366
		27 336		54 672
TOTAL Dépréciations	176 932	50 702		227 634
TOTAL GENERAL	176 932	50 702		227 634
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		50 702		

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Copie certifiée conforme

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			5 034
Autres immobilisations financières	5 034		
Clients douteux ou litigieux	52 111	52 111	
Autres créances clients	1 521 231	1 521 231	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 279	3 279	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	175	175	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	198 854	198 854	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	756	756	
Groupe et associés	351 501	351 501	
Débiteurs divers	12 488	12 488	
Charges constatées d'avance	99 060	99 060	
TOTAL GENERAL	2 244 488	2 239 455	5 034
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	513	513		
- plus d'un an	1 045 062	312 805	732 257	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 214 409	1 214 409		
Personnel et comptes rattachés	40 394	40 394		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 702	80 702		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	42 941	42 941		
- T.V.A	296 505	296 505		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 320	5 320		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	900 657	900 657		
Autres dettes	18 078	18 078		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 500	4 500		
TOTAL GENERAL	3 649 082	2 916 825	732 257	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 355			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	445 847			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Copie certifiée conforme 

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Copie certifiée conforme

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	340 217
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	931
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	341 149

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	513
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 585
Dettes fiscales et sociales	62 248
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	9 960
TOTAL	261 307

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	99 060	4 500
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	99 060	4 500

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Copie certifiée conforme 

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	2,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	2,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Copie certifiée conforme

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	3 657 175
TOTAL	3 657 175

Répartition par marché géographique	Montant
France	3 657 175
Etranger	
TOTAL	3 657 175

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	204 579	
Résultat exceptionnel (et participation)	12 519	
Résultat comptable	164 925	52 173

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Copie certifiée conforme

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 020
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 020

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	21	4
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	21	4

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES **Copie certifiée conforme**

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 657 175	3 700 271	3 497 467	3 240 453	4 147 331
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	290 396	352 274	-74 786	154 969	218 607
c) Impôt sur les bénéfices	52 173	9 233		18 808	59 329
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	238 223	343 041	-74 786	136 161	159 278
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	164 925	332 606	150 186	55 257	91 469
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	877 909	991 627	1 095 267	1 030 744	994 456
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	412 936	458 525	490 962	485 322	467 165

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS Copie certifiée conforme

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
MK EXPERT ET CONSEIL	5 000	527 894	100,00	1 589 183	1 439 587			708 136	214 874	
ARCADE AUDIT	15 000	431 007	99,40	1 206 537	1 206 537			899 220	77 933	
ARCADE AUDIT	10 000	1 795	50,10	5 001	5 001			21 098	487	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CTF

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €
Siège Social : 19 rue du Général Foy
75 008 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire 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 1^{er} janvier 2023 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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.

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.441-4 du code de commerce.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 05 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes
CONSEILS ASSOCIES S.A.



Bertrand de MONTs

CTF

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	33 007	10 417	22 589	0,42	3 557	0,07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	82 557	53 047	29 510	0,55	17 885	0,34
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 800 721	149 596	2 651 125	49,85	2 916 438	54,74
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 034		5 034	0,09	1 962	0,04
TOTAL (I)	2 921 319	213 060	2 708 259	50,92	2 939 841	55,17
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 573 342	23 366	1 549 976	29,14	1 567 093	29,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	12 488		12 488	0,23	2 568	0,05
. Personnel	3 279		3 279	0,06	3 400	0,06
. Organismes sociaux	175		175	0,00	2 216	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 854		198 854	3,74	185 570	3,48
. Autres	352 257	54 672	297 585	5,60	314 637	5,91
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	291 969		291 969	5,49	73 412	1,38
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	156 902		156 902	2,95	171 135	3,21
Charges constatées d'avance	99 060		99 060	1,86	68 344	1,28
TOTAL (II)	2 688 326	78 038	2 610 287	49,08	2 388 374	44,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 609 644	291 099	5 318 546	100,00	5 328 216	100,00

CTF

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	1,88	100 000	1,88
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	10 000	0,19	10 000	0,19
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 394 540	26,22	1 061 934	19,93
Résultat de l'exercice	164 925	3,10	332 606	6,24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 669 464	31,39	1 504 540	28,24
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 045 062	19,65	1 461 554	27,43
. Découverts, concours bancaires	513	0,01	761	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	900 657	16,93	781 416	14,67
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 214 409	22,83	1 141 829	21,43
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	40 394	0,76	25 660	0,48
. Organismes sociaux	80 702	1,52	86 391	1,62
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 941	0,81	9 233	0,17
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	296 505	5,57	302 174	5,67
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 320	0,10	9 454	0,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	18 078	0,34	5 204	0,10
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	4 500	0,08		
TOTAL (IV)	3 649 082	68,61	3 823 676	71,76
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 318 546	100,00	5 328 216	100,00

CTF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	3 657 175		3 657 175	100,00	3 700 271	100,00	-43 096	-1,15
Chiffres d'Affaires Nets	3 657 175		3 657 175	100,00	3 700 271	100,00	-43 096	-1,15
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			16 247	0,44	44 157	1,19	-27 910	-63,20
Autres produits			99	0,00	1 454	0,04	-1 355	-93,18
Total des produits d'exploitation (I)			3 673 520	100,45	3 745 882	101,23	-72 362	-1,92
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			2 055 757	56,21	1 817 045	49,11	238 712	13,14
Impôts, taxes et versements assimilés			30 662	0,84	36 257	0,98	-5 595	-15,42
Salaires et traitements			877 909	24,01	991 627	26,80	-113 718	-11,46
Charges sociales			412 936	11,29	458 525	12,39	-45 589	-9,93
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 596	0,62	14 203	0,38	8 393	59,09
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			50 702	1,39	27 336	0,74	23 366	85,48
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			266	0,01	13 102	0,35	-12 836	-97,96
Total des charges d'exploitation (II)			3 450 830	94,36	3 358 096	90,75	92 734	2,76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			222 691	6,09	387 786	10,48	-165 095	-42,56
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			5 377	0,15	1 069	0,03	4 308	402,99
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			37 729	1,03			37 729	N/S
Total des produits financiers (V)			43 106	1,18	1 069	0,03	42 037	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			61 218	1,67	30 194	0,82	31 024	102,75
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			61 218	1,67	30 194	0,82	31 024	102,75
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-18 112	-0,49	-29 125	-0,78	11 013	37,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			204 579	5,59	358 661	9,69	-154 082	-42,95

CTF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 010	0,38	54 672	1,48	-40 662	-74,36
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	14 010	0,38	54 672	1,48	-40 662	-74,36
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	53	0,00	2 406	0,07	-2 353	-97,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 438	0,04	69 088	1,87	-67 650	-97,91
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 491	0,04	71 494	1,93	-70 003	-97,90
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	12 519	0,34	-16 822	-0,44	29 341	174,42
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	52 173	1,43	9 233	0,25	42 940	465,07
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 730 636	102,01	3 801 623	102,74	-70 987	-1,86
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 565 711	97,50	3 469 017	93,75	96 694	2,79
RÉSULTAT NET	164 925	4,51	332 606	8,99	-167 681	-50,40
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	51 404	1,41	32 775	0,89	18 629	56,84
Dont Crédit-bail immobilier						

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de transport	03 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 05 ans
Mobilier	de 03 à 05 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- 45K€ de garantie bancaire de la Banque Populaire vis-à-vis du propriétaire des locaux la société Centrale Monceau ;
- Le nantissement des titres MK Experts sur l'emprunt souscrit en janvier 2017 pour l'acquisition des dits titres.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 085		24 921
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	14 902		
Matériel de transport	5 725		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	74 572		28 332
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	95 199		28 332
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 066 034		
Autres Titers immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 962		3 072
TOTAL	3 067 996		3 072
TOTAL GENERAL	3 171 280		56 326

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			33 007	33 007
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			14 902	14 902
Matériel de transport		5 725		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		35 249	67 655	67 655
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		40 974	82 557	82 557
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		265 313	2 800 721	
Autres titres immobilisés			5 034	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		265 313	2 805 755	
TOTAL GENERAL		306 287	2 921 319	115 564

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 528	5 889		10 417
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	5 100	2 980		8 080
Matériel de transport	5 726		5 725	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	66 489	13 727	35 249	44 967
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	77 315	16 707	40 974	53 047
TOTAL GENERAL	81 843	22 596	40 974	63 464

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 889				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	2 980				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 727				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 707				
TOTAL GENERAL	22 596				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	149 596			149 596
		23 366		23 366
	27 336	27 336		54 672
TOTAL Dépréciations	176 932	50 702		227 634
TOTAL GENERAL	176 932	50 702		227 634
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		50 702		

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			5 034
Autres immobilisations financières	5 034		
Clients douteux ou litigieux	52 111	52 111	
Autres créances clients	1 521 231	1 521 231	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 279	3 279	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	175	175	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	198 854	198 854	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	756	756	
Groupe et associés	351 501	351 501	
Débiteurs divers	12 488	12 488	
Charges constatées d'avance	99 060	99 060	
TOTAL GENERAL	2 244 488	2 239 455	5 034
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	513	513		
- plus d'un an	1 045 062	312 805	732 257	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 214 409	1 214 409		
Personnel et comptes rattachés	40 394	40 394		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 702	80 702		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques	42 941	42 941		
- T.V.A	296 505	296 505		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 320	5 320		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	900 657	900 657		
Autres dettes	18 078	18 078		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 500	4 500		
TOTAL GENERAL	3 649 082	2 916 825	732 257	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 355			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	445 847			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	 340 217 931
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	
TOTAL	341 149

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	 513 188 585 62 248 9 960
TOTAL	261 307

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	99 060	4 500
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	99 060	4 500

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	2,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	2,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 657 175
TOTAL	3 657 175

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 657 175
TOTAL	3 657 175

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	204 579	
Résultat exceptionnel (et participation)	12 519	
Résultat comptable	164 925	52 173

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 020
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 020

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	21	4
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	21	4

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) <i>Capital social</i>	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	3 657 175	3 700 271	3 497 467	3 240 453	4 147 331
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	290 396	352 274	-74 786	154 969	218 607
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	52 173	9 233		18 808	59 329
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	238 223	343 041	-74 786	136 161	159 278
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	164 925	332 606	150 186	55 257	91 469
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
IV - Personnel :					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	877 909	991 627	1 095 267	1 030 744	994 456
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux</i>	412 936	458 525	490 962	485 322	467 165

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
MK EXPERT ET CONSEIL	5 000	527 894	100,00	1 589 183	1 439 587			708 136	214 874	
ARCADE AUDIT	15 000	431 007	99,40	1 206 537	1 206 537			899 220	77 933	
ARCADE AUDIT	10 000	1 795	50,10	5 001	5 001			21 098	487	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										