

**HTA**

Société à responsabilité limitée au capital de 348 832 euros  
Siège social : 354 A Rue du Bon Vent 84140 Montfavet  
882 527 484 RCS Avignon

---

**Comptes annuels**  
*Certifiés conformes*

Exercice clos le 30.09.2024

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|  |  | 30/09/2024       |                   |                   | 30/09/2023       |
|--|--|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|  |  | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net               | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I)                |  |                  |                   |                   |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                               | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                   |                  |
|  | Frais d'établissement                              |                  |                   |                   |                  |
|  | Frais de développement                             |                  |                   |                   |                  |
|  | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                   |                  |
|  | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                   |                  |
|  | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                   |                  |
|  | Avances et acomptes                                |                  |                   |                   |                  |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                   |                  |
|  | Terrains   |                  |                   |                   |                  |
|  | Constructions                                      |                  |                   |                   |                  |
|  | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                   |                  |
| Autres immobilisations corporelles             |  |                  |                   |                   |                  |
| Immobilisations en cours                       |  |                  |                   |                   |                  |
| Avances et acomptes                            |  |                  |                   |                   |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>         |  |                  |                   |                   |                  |
| Participations évaluées selon mise en équival. |  |                  |                   |                   |                  |
| Autres participations                          | 9 058 232  |                  | 9 058 232         | 5 861 707         |                  |
| Créances rattachées à des participations       |  |                  |                   |                   |                  |
| Autres titres immobilisés                      | 490  |                  | 490               | 490               |                  |
| Prêts  |  |                  |                   |                   |                  |
| Autres immobilisations financières             | 4 198 517  |                  | 4 198 517         | 4 096 767         |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                              | <b>13 257 239</b>                                  |                  | <b>13 257 239</b> | <b>9 958 964</b>  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                                | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                   |                  |
|  | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                   |                  |
|  | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                   |                  |
|  | En-cours de production de services                 |                  |                   |                   |                  |
|  | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                   |                  |
|  | Marchandises                                       |                  |                   |                   |                  |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                   |                  |
|  | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                   |                  |
| Créances clients et comptes rattachés          | 882 691  |                  | 882 691           | 410 976           |                  |
| Autres créances                                | 2 996 082  |                  | 2 996 082         | 1 787 319         |                  |
| Capital souscrit appelé, non versé             |  |                  |                   |                   |                  |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         | 1 750 000  |                  | 1 750 000         |                   |                  |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 1 348 383  |                  | 1 348 383         | 334 505           |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        | 12 722           |                   | 12 722            | 21 660           |
|  | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>6 989 878</b> |                   | <b>6 989 878</b>  | <b>2 554 460</b> |
|  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                   |                  |
| Primes de remboursement des obligations (V)    |  |                  |                   |                   |                  |
| Ecart de conversion actif (VI)                 |  |                  |                   |                   |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                    | <b>20 247 117</b>                                  |                  | <b>20 247 117</b> | <b>12 513 423</b> |                  |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

2 902 251

1 623 919

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

|   |  | 30/09/2024        | 30/09/2023        |
|---|--|-------------------|-------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                         | Capital social ou individuel   | 348 832           | 6 000 800         |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               | 2 397 944         |                   |
|   | Ecarts de réévaluation   |                   |                   |
|   | <b>RESERVES</b>  |                   |                   |
|   | Réserve légale   | 600 080           | 568 700           |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                   |                   |
|   | Réserves réglementées  |                   |                   |
|   | Autres réserves  | 749 722           |                   |
|   | Report à nouveau   | (512 546)         |                   |
|   | <b>Résultat de l'exercice</b>  | <b>336 218</b>    | <b>781 102</b>    |
| Subventions d'investissement                    |  |                   |                   |
| Provisions réglementées                         | 13 495   | 13 495            |                   |
|   | <b>Total des capitaux propres</b>  | <b>3 933 745</b>  | <b>7 364 097</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                     | Produits des émissions de titres participatifs                           |                   |                   |
|   | Avances conditionnées  |                   |                   |
|   | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                   |                   |
| <b>Provisions</b>                               | Provisions pour risques  |                   |                   |
|   | Provisions pour charges  | 412 500           | 749 231           |
|   | <b>Total des provisions</b>  | <b>412 500</b>    | <b>749 231</b>    |
| <b>DETTES (1)</b>                               | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                   |                   |
|   | Emprunts obligataires convertibles                                       |                   |                   |
|   | Autres emprunts obligataires   |                   |                   |
|   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 10 306 385        | 2 996 711         |
|   | Emprunts et dettes financières divers (3)                                | 4 736 861         | 772 868           |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                   |                   |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                   |                   |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 331 499           | 32 956            |
|   | Dettes fiscales et sociales  | 270 559           | 126 920           |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 15 000   |                   |                   |
| Autres dettes                                   | 229 105  | 460 825           |                   |
|   | Produits constatés d'avance (1)  | 11 463            | 9 815             |
|   | <b>Total des dettes</b>  | <b>15 900 871</b> | <b>4 400 095</b>  |
|   | Ecarts de conversion passif  |                   |                   |
|   | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>20 247 117</b> | <b>12 513 423</b> |
|   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 336 218,33        | 781 102,29        |
| (1)   | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 6 427 782         | 2 215 120         |
| (2)   | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                   |                   |
| (3)   | Dont emprunts participatifs  |                   |                   |

# Compte de Résultat

|                            |  | 30/09/2024   |  | 30/09/2023                           |  |  |                            |
|----------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|--|----------------------------|
|                            |  | 12 mois  | % C.A.   | 12 mois                              | % C.A.   |  |                            |
| PRODUITS<br>D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises<br>Production vendue (Biens)<br>Production vendue (Services et Travaux)   | 4 165 600  | 100,00   | 3 614 744                            | 100,00   |  |                            |
|                            | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>   | <b>4 165 600</b>   | <b>100,00</b>  | <b>3 614 744</b>                     | <b>100,00</b>  |  |                            |
|                            | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits | 749 724<br>99  | 18,00  | 324 999<br>1                         | 8,99   |  |                            |
|                            | <b>Total des produits d'exploitation</b>   | <b>4 915 424</b>   | <b>118,00</b>  | <b>3 939 745</b>                     | <b>108,99</b>  |  |                            |
|                            | CHARGES D'EXPLOITATION   | Achats de marchandises<br>Variation de stock<br>Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock<br>Autres achats et charges externes<br>Impôts, taxes et versements assimilés<br>Salaires et traitements<br>Charges sociales du personnel<br>Cotisations personnelles de l'exploitant<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Autres charges | 529 524<br>12 500<br>3 819 975<br>412 500<br>2   | 12,71<br>0,30<br>91,70<br>9,90       | 57 464<br>19 173<br>3 358 605<br>4 312<br>363 366<br>5 | 1,59<br>0,53<br>92,91<br>0,12<br>10,05 |                            |
|                            |  | <b>Total des charges d'exploitation</b>  | <b>4 774 501</b>   | <b>114,62</b>                        | <b>3 802 926</b>                                       | <b>105,21</b>                          |                            |
|                            |  | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>140 923</b>   | <b>3,38</b>                          | <b>136 819</b>   | <b>3,79</b>                            |                            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS     |  | Bénéfice attribué ou perte transféré<br>Perte supportée ou bénéfice transféré<br>De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      | 347 895<br>7 253   | 8,35<br>0,17                         | 696 258  | 19,26                                  |                            |
|                            |  | <b>Total des produits financiers</b>   | <b>355 148</b>   | <b>8,53</b>                          | <b>696 258</b>   | <b>19,26</b>                           |                            |
|                            |  | CHARGES<br>FINANCIERES   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 157 707                              | 3,79   | 17 031                                 | 0,47                       |
|                            |  |  | <b>Total des charges financières</b>   | <b>157 707</b>                       | <b>3,79</b>  | <b>17 031</b>                          | <b>0,47</b>                |
|                            |  |  | <b>RESULTAT FINANCIER</b>  | <b>197 441</b>                       | <b>4,74</b>  | <b>679 227</b>                         | <b>18,79</b>               |
|                            |  |  | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>338 364</b>                       | <b>8,12</b>  | <b>816 046</b>                         | <b>22,58</b>               |
|                            |  |  | <b>Total des produits exceptionnels</b><br><b>Total des charges exceptionnelles</b>  |                                      |  | <b>4 998</b><br><b>4 998</b>           | <b>0,14</b><br><b>0,14</b> |
|                            | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>   |  |  |                                      |  |  |                            |
|                            | PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES   | 2 146  | 0,05   | 34 944                               | 0,97   |  |                            |
|                            | <b>TOTAL DES PRODUITS</b><br><b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>5 270 572</b><br><b>4 934 353</b>   | <b>126,53</b><br><b>118,45</b>   | <b>4 641 001</b><br><b>3 859 899</b> | <b>128,39</b><br><b>106,78</b>                         |  |                            |
|                            | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>  | <b>336 218</b>   | <b>8,07</b>  | <b>781 102</b>                       | <b>21,61</b>   |  |                            |

# Règles et Méthodes Comptables

## Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **20 247 117** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 270 572** euros et un total **charges** de **4 934 353** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **336 218** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/10/2023** et clôturés le **30/09/2024**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le dirigeant de la société.

## Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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 au cours de l'exercice.

## Faits marquants de l'exercice

Nous avons effectué plusieurs opérations sur le capital de la société : une réduction, puis une baisse de la valeur nominale des parts sociales et ensuite une augmentation du capital avec l'introduction de nouveaux associés dans la société.

## 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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

# Règles et Méthodes Comptables

## Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **20 247 117** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 270 572** euros et un total **charges** de **4 934 353** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **336 218** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/10/2023** et clôturés le **30/09/2024**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le dirigeant de la société.

## Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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 au cours de l'exercice.

## Faits marquants de l'exercice

Nous avons effectué plusieurs opérations sur le capital de la société : une réduction, puis une baisse de la valeur nominale des parts sociales et ensuite une augmentation du capital avec l'introduction de nouveaux associés dans la société.

## 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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

# Règles et Méthodes Comptables

## Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. Leur valeur d'inventaire correspond à la valeur d'utilité de l'entreprise. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

|   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  |             |                | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------|----------------|------------------------------------|
|   |                                       | Augmentations            |                  | Diminutions |                |                                    |
|   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions     | Virt p.à p. | Cessions       |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Autres  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                      |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Terrains  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Matériel de transport   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Emballages récupérables et divers   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Avances et acomptes   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>FINANCIERES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Participations évaluées en équivalence  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Autres participations   | 5 861 707                             |                          | 3 822 867        |             | 626 342        | 9 058 232                          |
| Autres titres immobilisés   | 490                                   |                          |                  |             |                | 490                                |
| Prêts et autres immobilisations financières                                     | 4 096 767                             |                          | 104 000          |             | 2 250          | 4 198 517                          |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>  | <b>9 958 964</b>                      |                          | <b>3 926 867</b> |             | <b>628 592</b> | <b>13 257 239</b>                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>9 958 964</b>                      |                          | <b>3 926 867</b> |             | <b>628 592</b> | <b>13 257 239</b>                  |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

## Capital social

Etat exprimé en euros

|                          | 30/09/2024                              | Nombre              | Val. Nominale | Montant           |
|--------------------------|---|---------------------|---------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        | 6 000 800,00        | 1,0000        | 6 000 800,00      |
|                          | Emises pendant l'exercice               | 1 241 123,00        | 0,0500        | 62 056,15         |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          | 265 283,00          | 1,0000        | 265 283,00        |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>6 976 640,00</b> | <b>0,0500</b> | <b>348 832,00</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros   |   | 30/09/2024       | 1 an au plus   | plus d'1 an      |
|---|---|------------------|----------------|------------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      |                  |                |                  |
|   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                |                  |
|   | Autres immobilisations financières            | 4 198 517        |                | 4 198 517        |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                |                  |
|   | Autres créances clients                       | 882 691          | 882 691        |                  |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                |                  |
|   | Personnel et comptes rattachés                |                  |                |                  |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 464            | 5 464          |                  |
|   | Impôts sur les bénéfices                      | 32 798           | 32 798         |                  |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 55 569           | 55 569         |                  |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                |                  |
|   | Divers  |                  |                |                  |
|   | Groupe et associés (2)                        | 2 902 251        |                | 2 902 251        |
| Débiteurs divers  |   |                  |                |                  |
| Charges constatées d'avances                                      | 12 722  | 12 722           |                |                  |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>   |   | <b>8 090 011</b> | <b>989 243</b> | <b>7 100 768</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |                  |                |                  |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |                  |                |                  |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |                  |                |                  |

|  |  | 30/09/2024        | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans    |
|--|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                   |                  |                  |                  |
|  | Autres emprunts obligataires (1)                     |                   |                  |                  |                  |
|  | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                   |                  |                  |                  |
|  | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 10 306 385        | 833 296          | 6 746 525        | 2 726 563        |
|  | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                   |                  |                  |                  |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 331 499           | 331 499          |                  |                  |
|  | Personnel et comptes rattachés                       |                   |                  |                  |                  |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 66 916            | 66 916           |                  |                  |
|  | Impôts sur les bénéfices                             |                   |                  |                  |                  |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 200 391           | 200 391          |                  |                  |
|  | Obligations cautionnées                              |                   |                  |                  |                  |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 3 253             | 3 253            |                  |                  |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 15 000            | 15 000           |                  |                  |
|  | Groupe et associés (2)                               | 4 736 861         | 4 736 861        |                  |                  |
|  | Autres dettes  | 229 105           | 229 105          |                  |                  |
| Dette représentative de titres empruntés           |  |                   |                  |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                        | 11 463   | 11 463            |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |  | <b>15 900 871</b> | <b>6 427 782</b> | <b>6 746 525</b> | <b>2 726 563</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |  | 8 104 000         |                  |                  |                  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |  | 811 736           |                  |                  |                  |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |  | 518 333           |                  |                  |                  |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

| <b>Total des Produits à recevoir</b> |                | <b>834 711</b> |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Autres créances clients</b>       |                | <b>821 994</b> |
| <i>FAE TALENZ ARES LYON</i>          | <i>94 300</i>  |                |
| <i>FAE TALENZ ARES AUDIT</i>         | <i>298 433</i> |                |
| <i>FAE TALENZ ARES ARLES</i>         | <i>47 820</i>  |                |
| <i>FAE TALENZ ARES CONSULTING</i>    | <i>219 030</i> |                |
| <i>FAE TA TARASCON</i>               | <i>33 254</i>  |                |
| <i>FAE CABINET LUBRANO</i>           | <i>57 272</i>  |                |
| <i>FAE CAP OFFICE</i>                | <i>71 884</i>  |                |
| <b>Autres créances</b>               |                | <b>12 717</b>  |
| <i>TNS PRODUIT A RECEVOIR</i>        | <i>5 464</i>   |                |
| <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>    | <i>7 253</i>   |                |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   |         |                |
|---|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>584 261</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>17 410</b>  |
| <i>INTERETS C.N.E. 20936642</i>                               | 17 410  |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>267 578</b> |
| <i>FNP TALENZ ARES AUDIT</i>                                  | 4 587   |                |
| <i>FNP TALENZ ARES ARLES</i>                                  | 7 628   |                |
| <i>FNP FSR</i>  | 217 445 |                |
| <i>FNP CABINET LUBRANO</i>                                    | 37 918  |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>70 169</b>  |
| <i>CHARGES TNS JMI</i>  | 7 448   |                |
| <i>CHARGES TNS LOJO</i>                                       | 3 475   |                |
| <i>CHARGES TNS OLRO</i>                                       | 3 362   |                |
| <i>CHARGES TNS LAPE</i>                                       | 5 999   |                |
| <i>CHARGES TNS FRGR</i>                                       | 10 711  |                |
| <i>CHARGES TNS LOTA</i>                                       | 9 337   |                |
| <i>CHARGES TNS JOAZ</i>                                       | 5 309   |                |
| <i>CHARGES TNS NADE</i>                                       | 3 327   |                |
| <i>CHARGES TNS SELO</i>                                       | 8 097   |                |
| <i>CHARGES TNS FRCH</i>                                       | 7 216   |                |
| <i>CHARGES TNS SELD</i>                                       | 2 635   |                |
| <i>ETAT.CHARGES A PAYER</i>                                   | 3 253   |                |
| <b>Autres dettes</b>  |         | <b>229 105</b> |
| <i>AAE - TALENZ ARES AVIGNON</i>                              | 35 446  |                |
| <i>AAE - TALENZ ARES PARIS</i>                                | 29 975  |                |
| <i>AAE - TALENZ ARES BOLLENE</i>                              | 90 261  |                |
| <i>AAE - TALENZ ARES AIX</i>                                  | 25 423  |                |
| <i>AAE TALENZ ARES CONSULTING</i>                             | 48 000  |                |

# Filiales et participations



Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   | Capital                           | Capitaux propres                            | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus      |                             |
|---|-----------------------------------|---|---|--|-----------------------------|
|   |                                   |   |   | Brute                                    | Nette                       |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                                   |   |   |  |                             |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |   |   |  |                             |
| SARL FINANCIERE SAINT ROCH                  | 10 000                            | 210 020                                     | 100,00  | 10 000                                   | 10 000                      |
| SCI ARESXPERT LA TOUR NEUVE                 | 50 000                            | (346 500)                                   | 100,00  | 10 000                                   | 10 000                      |
| SAS CAP ARES INVESTISEMENT                  | 1 302 080                         | 2 098 071                                   | 100,00  | 1 971 029                                | 1 971 029                   |
| SAS TALENZ ARES CONSULTING                  | 5 000                             | 25 124                                      | 100,00  | 27 930                                   | 27 930                      |
| SAS TALENZ ARES AUDIT                       | 136 920                           | 1 765 182                                   | 99,65   | 570 076                                  | 570 076                     |
| SAS TALENZ ARES AIX                         | 358 000                           | 872 914                                     | 99,44   | 1 218 553                                | 1 218 553                   |
| SAS TALUB                                   | 1 000                             | 1 485 599                                   | 99,00   | 500 485                                  | 500 485                     |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |   |   |  |                             |
| SAS TALENZ ARES HUMAN                       |                                   |   | 50,10   | 501                                      | 501                         |
| SASU HOLDING ARM                            | 1 443 050                         | 1 870 964                                   | 50,00   | 721 525                                  | 721 525                     |
| SAS TALENZ ARES PATRIMOINE                  | 193 000                           | 387 905                                     | 50,00   | 96 500                                   | 96 500                      |
| SARL ARESXPERT PATRIMOINE                   | 5 000                             | 37 923                                      | 49,00   | 2 450                                    | 2 450                       |
| SAS TALENZ ARES PARIS                       | 44 000                            | 110 256                                     | 29,99   | 111 169                                  | 111 169                     |
| SARL TALENZ ARES JURIS                      | 10 000                            | 105 193                                     | 27,00   | 1 800                                    | 1 800                       |
|   | <b>Prêts et avances consentis</b> | <b>Montant des cautions et avals donnés</b> | <b>Chiffre d'affaires</b>                       | <b>Résultat du dernier exercice clos</b> | <b>Dividendes encaissés</b> |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |   |   |  |                             |
| SARL FINANCIERE SAINT ROCH                  |                                   |   | 1 771 941                                       | 34 083                                   |                             |
| SCI ARESXPERT LA TOUR NEUVE                 | 299 134                           |   | 19 880  | 13 463                                   |                             |
| SAS CAP ARES INVESTISEMENT                  |                                   |   |   | 451 705                                  |                             |
| SAS TALENZ ARES CONSULTING                  |                                   |   | 924 542   | 1 518                                    |                             |
| SAS TALENZ ARES AUDIT                       |                                   |   | 6 076 627                                       | 371 942                                  |                             |
| SAS TALENZ ARES AIX                         |                                   |   | 1 948 346                                       | 167 542                                  | 138 840                     |
| SAS TALUB                                   | 742 345                           |   |   | 223 068                                  |                             |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |   |   |  |                             |
| SAS TALENZ ARES HUMAN                       | 128 060                           |   | 298 805   | 21 403                                   |                             |
| SASU HOLDING ARM                            | 8 528                             |   |   | 427 914                                  |                             |
| SAS TALENZ ARES PATRIMOINE                  |                                   |   | 480 387   | 112 631                                  | 36 561                      |
| SARL ARESXPERT PATRIMOINE                   |                                   |   | 25 580  | 4 636                                    |                             |
| SAS TALENZ ARES PARIS                       |                                   |   | 475 734   | 718                                      |                             |
| SARL TALENZ ARES JURIS                      |                                   |   | 1 332 168                                       | 16 094                                   |                             |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |                                   |   |   |  |                             |
|   | <b>Filiales non reprises en A</b> |   | <b>Participations non reprises en A</b>         |  |                             |
|   | françaises                        | étrangères                                  | françaises                                      | étrangères                               |                             |
| Capital                                     |                                   |   |   |  |                             |
| Capitaux propres                            |                                   |   |   |  |                             |
| Quote part détenue en pourcentage           |                                   |   |   |  |                             |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                                   |   |   |  |                             |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                                   |   |   |  |                             |
| Prêts et avances consentis                  |                                   |   |   |  |                             |
| Montant des cautions et avals               |                                   |   |   |  |                             |
| Chiffre d'affaires                          |                                   |   |   |  |                             |
| Résultat du dernier exercice clos           |                                   |   |   |  |                             |
| Dividendes encaissés                        |                                   |   |   |  |                             |

# Filiales et participations

|   |   |
|---|---|
| 2 | 2 |
|---|---|

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   | Capital                           | Capitaux propres                            | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus      |                             |
|---|-----------------------------------|---|---|--|-----------------------------|
|   |                                   |   |   | Brute                                    | Nette                       |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                                   |   |   |  |                             |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |   |   |  |                             |
| SAS TALENZ ARES AVIGNON                     | 552 640                           | 3 447 980                                   | 94,99   | 1 956 005                                | 1 956 005                   |
| SAS TEOREM ARESXPERT INVEST                 | 1 603 500                         | 2 638 545                                   | 83,16   | 1 767 740                                | 1 767 740                   |
| SAS UNIKAP PARTENAIRES                      | 100 000                           | 210 020                                     | 70,00   | 60 000                                   | 60 000                      |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |   |   |  |                             |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |   |   |  |                             |
| SAS TALENZ ARES AVIGNON                     |                                   |   |   |  |                             |
| SAS TEOREM ARESXPERT INVEST                 |                                   |   |   |  |                             |
| SAS UNIKAP PARTENAIRES                      |                                   |   |   |  |                             |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |   |   |  |                             |
|   | <b>Prêts et avances consentis</b> | <b>Montant des cautions et avals donnés</b> | <b>Chiffre d'affaires</b>                       | <b>Résultat du dernier exercice clos</b> | <b>Dividendes encaissés</b> |
|   | 197 400                           |   | 6 462 625                                       | 367 436                                  | 171 685                     |
|   | 30 000                            |   | 221 257   | 186 737                                  |                             |
|   |                                   |   | 347 639   | 100 830                                  |                             |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |                                   |   |   |  |                             |
|   | <b>Filiales non reprises en A</b> |   | <b>Participations non reprises en A</b>         |  |                             |
|   | françaises                        | étrangères                                  | françaises                                      | étrangères                               |                             |
| Capital                                     |                                   |   |   |  |                             |
| Capitaux propres                            |                                   |   |   |  |                             |
| Quote part détenue en pourcentage           |                                   |   |   |  |                             |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                                   |   |   |  |                             |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                                   |   |   |  |                             |
| Prêts et avances consentis                  |                                   |   |   |  |                             |
| Montant des cautions et avals               |                                   |   |   |  |                             |
| Chiffre d'affaires                          |                                   |   |   |  |                             |
| Résultat du dernier exercice clos           |                                   |   |   |  |                             |
| Dividendes encaissés                        |                                   |   |   |  |                             |

## HTA

Société à responsabilité limitée au capital de 348 832 €

Siège social : CLOS DE LA CRISTOLE - 354 A, Rue Bon Vent

84140 MONTFAVET  
882 527 484 RCS AVIGNON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS AU 30/09/2024



corexx

Société de commissariat aux comptes inscrite à la compagnie de Montpellier-Nîmes  
216, avenue Pierre Boule  
84000 AVIGNON – Tél : 04 90 86 64 73



# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 30/09/2024

A l'assemblée générale de la société HTA,

## I. OPINION

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par Les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société relatifs à l'exercice clos le 30/09/2024, 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.

## II. 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 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 1<sup>er</sup> octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

---

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 titres de participation figurent au bilan au 30 septembre 2024 pour 9.058 k€.

Comme l'indique la note de l'annexe « titres de participations », les titres de participation sont inscrits pour leur coût d'acquisition et sont comparés en fin d'exercice à la valeur d'utilité.

Dans le cas où la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constatée.



## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 30/09/2024

Nous nous sommes assurés que la valeur d'acquisition soit supérieure à la valeur d'utilité.

### IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

---

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Les informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce ne nous ont pas été communiquées

### V. 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 les Gérants.

### VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.



## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 30/09/2024

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 Avignon, le 12 mars 2025

Le commissaire aux comptes

DocuSigned by:

*Hélène COUDOR*

3232F31B600E4CA...

COREX SUD, représenté par

Hélène Coudor

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|  |  | 30/09/2024        |                   |                   | 30/09/2023        |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |  | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé (I)                |  |                   |                   |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                               | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|  | Frais d'établissement                              |                   |                   |                   |                   |
|  | Frais de développement                             |                   |                   |                   |                   |
|  | Concessions brevets droits similaires              |                   |                   |                   |                   |
|  | Fonds commercial (1)                               |                   |                   |                   |                   |
|  | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|  | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|  | Terrains   |                   |                   |                   |                   |
|  | Constructions                                      |                   |                   |                   |                   |
|  | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                   |                   |                   |                   |
|  | Autres immobilisations corporelles                 |                   |                   |                   |                   |
|  | Immobilisations en cours                           |                   |                   |                   |                   |
| Avances et acomptes                            |  |                   |                   |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>         |  |                   |                   |                   |                   |
| Participations évaluées selon mise en équival. |  |                   |                   |                   |                   |
| Autres participations                          | 9 058 232  |                   | 9 058 232         | 5 861 707         |                   |
| Créances rattachées à des participations       |  |                   |                   |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                      | 490  |                   | 490               | 490               |                   |
| Prêts  |  |                   |                   |                   |                   |
| Autres immobilisations financières             | 4 198 517  |                   | 4 198 517         | 4 096 767         |                   |
|  | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>13 257 239</b> |                   | <b>13 257 239</b> | <b>9 958 964</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                                | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|  | Matières premières, approvisionnements             |                   |                   |                   |                   |
|  | En-cours de production de biens                    |                   |                   |                   |                   |
|  | En-cours de production de services                 |                   |                   |                   |                   |
|  | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                   |                   |                   |
|  | Marchandises                                       |                   |                   |                   |                   |
|  | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                   |                   |                   |                   |
|  | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                   |                   |                   |
|  | Créances clients et comptes rattachés              | 882 691           |                   | 882 691           | 410 976           |
|  | Autres créances                                    | 2 996 082         |                   | 2 996 082         | 1 787 319         |
| Capital souscrit appelé, non versé             |  |                   |                   |                   |                   |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>         | 1 750 000  |                   | 1 750 000         |                   |                   |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | 1 348 383  |                   | 1 348 383         | 334 505           |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        | 12 722            |                   | 12 722            | 21 660            |
|  | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>6 989 878</b>  |                   | <b>6 989 878</b>  | <b>2 554 460</b>  |
|  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                   |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations (V)    |  |                   |                   |                   |                   |
| Ecart de conversion actif (VI)                 |  |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                    |  | <b>20 247 117</b> |                   | <b>20 247 117</b> | <b>12 513 423</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

2 902 251

1 623 919

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

|  |   | 30/09/2024        | 30/09/2023        |
|--|---|-------------------|-------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>  | Capital social ou individuel                            | 348 832           | 6 000 800         |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 2 397 944         |                   |
|  | Ecarts de réévaluation                                  |                   |                   |
|  | <b>RESERVES</b>   |                   |                   |
|  | Réserve légale  | 600 080           | 568 700           |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                   |                   |
|  | Réserves réglementées                                   |                   |                   |
|  | Autres réserves   | 749 722           |                   |
|  | Report à nouveau  | (512 546)         |                   |
|  | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>336 218</b>    | <b>781 102</b>    |
| Subventions d'investissement   |   |                   |                   |
| Provisions réglementées  | 13 495  | 13 495            |                   |
|  | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>3 933 745</b>  | <b>7 364 097</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>  | Produits des émissions de titres participatifs          |                   |                   |
|  | Avances conditionnées                                   |                   |                   |
|  | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                   |                   |
| <b>Provisions</b>  | Provisions pour risques                                 |                   |                   |
|  | Provisions pour charges                                 | 412 500           | 749 231           |
|  | <b>Total des provisions</b>                             | <b>412 500</b>    | <b>749 231</b>    |
| <b>DETTES (1)</b>  | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                   |                   |
|  | Emprunts obligataires convertibles                      |                   |                   |
|  | Autres emprunts obligataires                            |                   |                   |
|  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 10 306 385        | 2 996 711         |
|  | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 4 736 861         | 772 868           |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                   |                   |
|  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |                   |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 331 499           | 32 956            |
|  | Dettes fiscales et sociales                             | 270 559           | 126 920           |
|  | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 15 000  |                   |                   |
| Autres dettes  | 229 105   | 460 825           |                   |
| Produits constatés d'avance (1)  | 11 463  | 9 815             |                   |
|  | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>15 900 871</b> | <b>4 400 095</b>  |
|  | Ecarts de conversion passif                             |                   |                   |
|  | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>20 247 117</b> | <b>12 513 423</b> |
|  | Résultat de l'exercice exprimé en centimes              | 336 218,33        | 781 102,29        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 6 427 782   | 2 215 120         |                   |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |   |                   |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs  |   |                   |                   |

# Compte de Résultat

|                                |  | 30/09/2024   |  | 30/09/2023                     |  |  |              |
|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|--------------|
|                                |  | 12 mois  | % C.A.   | 12 mois                        | % C.A.   |  |              |
| PRODUITS<br>D'EXPLOITATION     | Ventes de marchandises<br>Production vendue (Biens)<br>Production vendue (Services et Travaux)   | 4 165 600  | 100,00   | 3 614 744                      | 100,00   |  |              |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>   | <b>4 165 600</b>   | <b>100,00</b>  | <b>3 614 744</b>               | <b>100,00</b>  |  |              |
|                                | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits | 749 724<br>99  | 18,00  | 324 999<br>1                   | 8,99   |  |              |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation</b>   | <b>4 915 424</b>   | <b>118,00</b>  | <b>3 939 745</b>               | <b>108,99</b>  |  |              |
|                                | CHARGES D'EXPLOITATION   | Achats de marchandises<br>Variation de stock<br>Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock<br>Autres achats et charges externes<br>Impôts, taxes et versements assimilés<br>Salaires et traitements<br>Charges sociales du personnel<br>Cotisations personnelles de l'exploitant<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Autres charges             | 529 524<br>12 500<br>3 819 975<br>412 500<br>2   | 12,71<br>0,30<br>91,70<br>9,90 | 57 464<br>19 173<br>3 358 605<br>4 312<br>363 366<br>5 | 1,59<br>0,53<br>92,91<br>0,12<br>10,05 |              |
|                                |  | <b>Total des charges d'exploitation</b>  | <b>4 774 501</b>   | <b>114,62</b>                  | <b>3 802 926</b>                                       | <b>105,21</b>                          |              |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |  | <b>140 923</b>   | <b>3,38</b>  | <b>136 819</b>                 | <b>3,79</b>  |  |              |
| PRODUITS<br>FINANCIERS         |  | Opéra. comm.<br>Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré<br>De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 347 895<br>7 253   | 8,35<br>0,17                   | 696 258  | 19,26                                  |              |
|                                |  | <b>Total des produits financiers</b>   | <b>355 148</b>   | <b>8,53</b>                    | <b>696 258</b>   | <b>19,26</b>                           |              |
|                                |  | CHARGES<br>FINANCIERES   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 157 707                        | 3,79   | 17 031                                 | 0,47         |
|                                |  |  | <b>Total des charges financières</b>   | <b>157 707</b>                 | <b>3,79</b>  | <b>17 031</b>                          | <b>0,47</b>  |
|                                |  |  | <b>RESULTAT FINANCIER</b>  | <b>197 441</b>                 | <b>4,74</b>  | <b>679 227</b>                         | <b>18,79</b> |
|                                |  |  | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>338 364</b>                 | <b>8,12</b>  | <b>816 046</b>                         | <b>22,58</b> |
|                                | <b>Total des produits exceptionnels</b>  |  |  | <b>4 998</b>                   | <b>0,14</b>  |  |              |
|                                | <b>Total des charges exceptionnelles</b>   |  |  | <b>4 998</b>                   | <b>0,14</b>  |  |              |
|                                | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>   |  |  |                                |  |  |              |
|                                | PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES   | 2 146  | 0,05   | 34 944                         | 0,97   |  |              |
|                                | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>5 270 572</b>   | <b>126,53</b>  | <b>4 641 001</b>               | <b>128,39</b>  |  |              |
|                                | <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>4 934 353</b>   | <b>118,45</b>  | <b>3 859 899</b>               | <b>106,78</b>  |  |              |
|                                | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>  | <b>336 218</b>   | <b>8,07</b>  | <b>781 102</b>                 | <b>21,61</b>   |  |              |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Règles et Méthodes Comptables

## Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **20 247 117** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 270 572** euros et un total **charges** de **4 934 353** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **336 218** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/10/2023** et clôturés le **30/09/2024**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le dirigeant de la société.

## Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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 au cours de l'exercice.

## Faits marquants de l'exercice

Nous avons effectué plusieurs opérations sur le capital de la société : une réduction, puis une baisse de la valeur nominale des parts sociales et ensuite une augmentation du capital avec l'introduction de nouveaux associés dans la société.

## 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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Règles et Méthodes Comptables

## Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **20 247 117** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 270 572** euros et un total **charges** de **4 934 353** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **336 218** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/10/2023** et clôturés le **30/09/2024**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le dirigeant de la société.

## Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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 au cours de l'exercice.

## Faits marquants de l'exercice

Nous avons effectué plusieurs opérations sur le capital de la société : une réduction, puis une baisse de la valeur nominale des parts sociales et ensuite une augmentation du capital avec l'introduction de nouveaux associés dans la société.

## 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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Règles et Méthodes Comptables

## Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. Leur valeur d'inventaire correspond à la valeur d'utilité de l'entreprise. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

|   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  |             |                | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------|----------------|------------------------------------|
|   |                                       | Augmentations            |                  | Diminutions |                |                                    |
|   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions     | Virt p.à p. | Cessions       |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Autres  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                      |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Terrains  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Matériel de transport   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Emballages récupérables et divers   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Avances et acomptes   |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| <b>FINANCIERES</b>  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Participations évaluées en équivalence  |                                       |                          |                  |             |                |                                    |
| Autres participations   | 5 861 707                             |                          | 3 822 867        |             | 626 342        | 9 058 232                          |
| Autres titres immobilisés   | 490                                   |                          |                  |             |                | 490                                |
| Prêts et autres immobilisations financières                                     | 4 096 767                             |                          | 104 000          |             | 2 250          | 4 198 517                          |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>  | <b>9 958 964</b>                      |                          | <b>3 926 867</b> |             | <b>628 592</b> | <b>13 257 239</b>                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>9 958 964</b>                      |                          | <b>3 926 867</b> |             | <b>628 592</b> | <b>13 257 239</b>                  |

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

|                          |   | 30/09/2024 | Nombre              | Val. Nominale | Montant           |
|--------------------------|---|------------|---------------------|---------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 6 000 800,00        | 1,0000        | 6 000 800,00      |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            | 1 241 123,00        | 0,0500        | 62 056,15         |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            | 265 283,00          | 1,0000        | 265 283,00        |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>6 976 640,00</b> | <b>0,0500</b> | <b>348 832,00</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**Créances et Dettes**

Etat exprimé en euros

|   |   | 30/09/2024       | 1 an au plus   | plus d'1 an      |
|---|---|------------------|----------------|------------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      |                  |                |                  |
|   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                |                  |
|   | Autres immobilisations financières            | 4 198 517        |                | 4 198 517        |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                |                  |
|   | Autres créances clients                       | 882 691          | 882 691        |                  |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                |                  |
|   | Personnel et comptes rattachés                |                  |                |                  |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 464            | 5 464          |                  |
|   | Impôts sur les bénéfices                      | 32 798           | 32 798         |                  |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 55 569           | 55 569         |                  |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                |                  |
|   | Divers  |                  |                |                  |
| Groupe et associés (2)  | 2 902 251                                     |                  | 2 902 251      |                  |
| Débiteurs divers  |   |                  |                |                  |
| Charges constatées d'avances                                      | 12 722  | 12 722           |                |                  |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>   |   | <b>8 090 011</b> | <b>989 243</b> | <b>7 100 768</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |                  |                |                  |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |                  |                |                  |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |                  |                |                  |

|  |  | 30/09/2024        | 1 an au plus     | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans    |
|--|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                   |                  |                  |                  |
|  | Autres emprunts obligataires (1)                     |                   |                  |                  |                  |
|  | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                   |                  |                  |                  |
|  | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 10 306 385        | 833 296          | 6 746 525        | 2 726 563        |
|  | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                   |                  |                  |                  |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 331 499           | 331 499          |                  |                  |
|  | Personnel et comptes rattachés                       |                   |                  |                  |                  |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 66 916            | 66 916           |                  |                  |
|  | Impôts sur les bénéfices                             |                   |                  |                  |                  |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 200 391           | 200 391          |                  |                  |
|  | Obligations cautionnées                              |                   |                  |                  |                  |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 3 253             | 3 253            |                  |                  |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 15 000            | 15 000           |                  |                  |
|  | Groupe et associés (2)                               | 4 736 861         | 4 736 861        |                  |                  |
|  | Autres dettes  | 229 105           | 229 105          |                  |                  |
| Dettes représentatives de titres empruntés         |  |                   |                  |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                        | 11 463   | 11 463            |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |  | <b>15 900 871</b> | <b>6 427 782</b> | <b>6 746 525</b> | <b>2 726 563</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |  | 8 104 000         |                  |                  |                  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |  | 811 736           |                  |                  |                  |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |  | 518 333           |                  |                  |                  |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

| <b>Total des Produits à recevoir</b> |         | <b>834 711</b> |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Autres créances clients</b>       |         | <b>821 994</b> |
| <i>FAE TALENZ ARES LYON</i>          | 94 300  |                |
| <i>FAE TALENZ ARES AUDIT</i>         | 298 433 |                |
| <i>FAE TALENZ ARES ARLES</i>         | 47 820  |                |
| <i>FAE TALENZ ARES CONSULTING</i>    | 219 030 |                |
| <i>FAE TA TARASCON</i>               | 33 254  |                |
| <i>FAE CABINET LUBRANO</i>           | 57 272  |                |
| <i>FAE CAP OFFICE</i>                | 71 884  |                |
| <b>Autres créances</b>               |         | <b>12 717</b>  |
| <i>TNS PRODUIT A RECEVOIR</i>        | 5 464   |                |
| <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>    | 7 253   |                |

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**Charges à payer**

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   |         |                |
|---|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>584 261</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>17 410</b>  |
| <i>INTERETS C.N.E. 20936642</i>                               | 17 410  |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>267 578</b> |
| <i>FNP TALENZ ARES AUDIT</i>                                  | 4 587   |                |
| <i>FNP TALENZ ARES ARLES</i>                                  | 7 628   |                |
| <i>FNP FSR</i>  | 217 445 |                |
| <i>FNP CABINET LUBRANO</i>                                    | 37 918  |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>70 169</b>  |
| <i>CHARGES TNS JMI</i>  | 7 448   |                |
| <i>CHARGES TNS LOJO</i>                                       | 3 475   |                |
| <i>CHARGES TNS OLRO</i>                                       | 3 362   |                |
| <i>CHARGES TNS LAPE</i>                                       | 5 999   |                |
| <i>CHARGES TNS FRGR</i>                                       | 10 711  |                |
| <i>CHARGES TNS LOTA</i>                                       | 9 337   |                |
| <i>CHARGES TNS JOAZ</i>                                       | 5 309   |                |
| <i>CHARGES TNS NADE</i>                                       | 3 327   |                |
| <i>CHARGES TNS SELO</i>                                       | 8 097   |                |
| <i>CHARGES TNS FRCH</i>                                       | 7 216   |                |
| <i>CHARGES TNS SELD</i>                                       | 2 635   |                |
| <i>ETAT.CHARGES A PAYER</i>                                   | 3 253   |                |
| <b>Autres dettes</b>  |         | <b>229 105</b> |
| <i>AAE - TALENZ ARES AVIGNON</i>                              | 35 446  |                |
| <i>AAE - TALENZ ARES PARIS</i>                                | 29 975  |                |
| <i>AAE - TALENZ ARES BOLLENE</i>                              | 90 261  |                |
| <i>AAE - TALENZ ARES AIX</i>                                  | 25 423  |                |
| <i>AAE TALENZ ARES CONSULTING</i>                             | 48 000  |                |



# Filiales et participations



Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   | Capital                           | Capitaux propres | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |           |
|---|-----------------------------------|------------------|---|-------------------------------------|-----------|
|   |                                   |                  |   | Brute                               | Nette     |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                                   |                  |   |                                     |           |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                  |   |                                     |           |
| SAS TALENZ ARES AVIGNON                     | 552 640                           | 3 447 980        | 94,99   | 1 956 005                           | 1 956 005 |
| SAS TEOREM ARESXPRT INVEST                  | 1 603 500                         | 2 638 545        | 83,16   | 1 767 740                           | 1 767 740 |
| SAS UNIKAP PARTENAIRES                      | 100 000                           | 210 020          | 70,00   | 60 000                              | 60 000    |
| <br><b>2. Participations (10 à 50 %)</b>    |                                   |                  |   |                                     |           |
| <br><b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>       |                                   |                  |   |                                     |           |
| SAS TALENZ ARES AVIGNON                     |                                   |                  | 6 462 625                                       | 367 436                             | 171 685   |
| SAS TEOREM ARESXPRT INVEST                  |                                   |                  | 221 257   | 186 737                             |           |
| SAS UNIKAP PARTENAIRES                      | 30 000                            |                  | 347 639   | 100 830                             |           |
| <br><b>2. Participations (10 à 50 %)</b>    |                                   |                  |   |                                     |           |
| <br><b>B. Renseignements globaux</b>        |                                   |                  |   |                                     |           |
|   | <b>Filiales non reprises en A</b> |                  | <b>Participations non reprises en A</b>         |                                     |           |
|   | françaises                        | étrangères       | françaises                                      | étrangères                          |           |
| Capital                                     |                                   |                  |   |                                     |           |
| Capitaux propres                            |                                   |                  |   |                                     |           |
| Quote part détenue en pourcentage           |                                   |                  |   |                                     |           |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                                   |                  |   |                                     |           |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                                   |                  |   |                                     |           |
| Prêts et avances consentis                  |                                   |                  |   |                                     |           |
| Montant des cautions et avals               |                                   |                  |   |                                     |           |
| Chiffre d'affaires                          |                                   |                  |   |                                     |           |
| Résultat du dernier exercice clos           |                                   |                  |   |                                     |           |
| Dividendes encaissés                        |                                   |                  |   |                                     |           |

