

ESP DEVELOPPEMENT SAS

Société par actions simplifiée au capital de 27 153 euros
Siège social : 815 C Chemin du Razas, ZI Les Plaines, à MALATAVERNE (26 780)
522 179 035 RCS ROMANS
(Ci-après désignée « Société »)

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 19 MAI 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
Le dix-neuf mai,
A treize heures,

Au siège social de la société NOVARC,

La société NOVARC, Société Anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance au capital de 3 900 446,75 euros, dont le siège social est fixé au 815 C Chemin du Razas à MALATAVERNE (26 780), immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de ROMANS-SUR-ISERE sous le numéro 380 765 131, représentée par Monsieur Jean-Noël REY en qualité de Président du Directoire ;

Associée unique et Présidente de la Société (ci-après désignée « Associée unique » ou « Présidente »),

Après avoir préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société NOVARC, Associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Il est rappelé que, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 du Code de commerce, la Société est dispensée d'établir un rapport de gestion

A été appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Déclarations préalables,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Puis, conformément aux dispositions de l'article L. 223-31 du Code de commerce, l'Associée unique a pris les décisions suivantes :

DÉCISION PRELIMINAIRE

Déclarations préalables

L'Associée unique :

- Précise que le présent procès-verbal est signé de manière électronique, sur la plateforme en ligne DocuSign, conformément à la réglementation en vigueur. Il est établi et conserve conformément aux articles 1366 et suivants du code civil. Il est précisé (i) que la signature électronique apposée sur le présent acte a la même valeur juridique que leur signature manuscrite et (ii) que les moyens techniques mis en œuvre dans le cadre de cette signature confèrent date certaine au présent acte ;
- Déclare que tous les documents et renseignements prévus par la Loi, les Règlements et les Statuts de la Société ont été tenus au siège social, à sa disposition, dans un délai suffisant pour lui permettre de statuer en toute connaissance de cause sur les décisions inscrites à l'ordre du jour et soumises à son approbation.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

PREMIERE DÉCISION

Approbation des comptes et charges non déductibles

L'Associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associée unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 39 557 euros.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

DEUXIEME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 75 867,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	75 867,65 euros
-------------------------------	------------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	109 602,19 euros
-------------------------------	------------------

Pour former un bénéfice distribuable de :	185 469,84 euros
--	-------------------------

<i>A titre de dividende à l'Associée unique</i>	<i>50 000 euros</i>
---	---------------------

Soit 158,73 euros par titre

Le solde	135 469,84 euros
-----------------	-------------------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à **135 469,84 euros**.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, dans la mesure où le bénéficiaire est une personne morale.

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2021 : 360 675 euros (soit 1 145 euros par titre).
- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant.
- Exercice clos le 31 décembre 2023 : 40 005 euros (soit 127 euros par titre).

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

TROISIEME DÉCISION

Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

L'Associée unique déclare qu'aucune nouvelle convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

QUATRIEME DÉCISION

Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

De tout ce que dessus, l'Associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

L'Associée unique

DocuSigned by:

6C4CC31262F6414...

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE			12	mois	EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT			12	mois	31/12/24			31/12/23
					BRUT	Amort., Provis.	NET	NET
Capital souscrit non appelé (O)								
ACTIF	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
IMMOBILISE	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires				1 590.00	1 590.00	0.00	0.00
	Fonds commercial							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions				3 628.03	689.12	2 938.91	3 301.72
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels							
	Autres immobilisations corporelles				8 065.00	8 065.00	0.00	0.00
	Immobilisations en cours							
	Avances & acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
	Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières				4 029.10		4 029.10	3 950.10	
TOTAL (I)					17 312.13	10 344.12	6 968.01	7 251.82
ACTIF	STOCKS							
	Matières premières, approvisionnements							
CIRCULANT	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances & acomptes versés sur commandes							
	CREANCES							
	Clients & comptes rattachés				962 642.65		962 642.65	820 570.72
	Autres créances				126 335.22		126 335.22	61 493.35
	Capital souscrit & appelé, non versé							
	DIVERS							
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités				577 774.56		577 774.56	267 753.35	
COMPTES DE REGUL.	Charges constatées d'avance				3 672.26		3 672.26	1 714.72
	TOTAL (II)				1 670 424.69		1 670 424.69	1 151 532.14
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)							
	Primes de remboursement des obligations (IV)							
	Ecart de conversion actif (V)							
TOTAL GENERAL (0 A V)					1 687 736.82	10 344.12	1 677 392.70	1 158 783.96

(Devise : EUR)

GROUPE VINGT SIX Cabinet BERNARD - 0475013819 - montelimar@groupevingtsix.com

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12	mois	EXERCICE N	(DURÉE : 2017)	
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12	mois	31/12/24	31/12/23	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)					
	Production vendue - Biens (France Export)					
	Production vendue - Services (France 3 212 615.39 Export 406 447.06)			3 619 062.45	3 335 509.01	
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 3 212 615.39 Export 406 447.06)			3 619 062.45	3 335 509.01	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges Autres produits			127 765.00 8.23	40 744.00 26.45	
TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION			(I)	3 746 835.68	3 376 279.46	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (Marchandises) Achats matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (Matières premières & approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements : sur immobilisations Dotations aux provisions : sur immobilisations Dotations aux provisions : sur actif circulant Dotations aux provisions : pour risques et charges Autres charges			2 063 325.07 22 609.88 1 001 195.49 536 974.54 362.81 732.48	1 916 241.94 21 693.59 831 334.82 505 696.91 538.13 19.96	
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION			(II)	3 625 200.27	3 275 525.35
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(I - II)	121 635.41	100 754.11
	OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)			
		Perte supportée ou bénéfice tranféré	(IV)			

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob. Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		121 635.41	100 754.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	1 746.67	
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 746.67	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 919.43	954.76
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	7 919.43	954.76
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-6 172.76	-954.76
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		39 595.00	35 200.00
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		3 748 582.35	3 376 279.46
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 672 714.70	3 311 680.11
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		75 867.65	64 599.35

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	121 635.41	100 754.11
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 172.76	-954.76
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	-39 595.00	-35 200.00
BENEFICE OU PERTE	75 867.65	64 599.35

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8/09/2014, relatif au Plan Comptable Général.

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- logiciels : 3 ans
- installations agencements : 10 ans
- matériel informatique : 3 ans



PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

(suite)

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

La société est intégrée fiscalement avec la SA NOVARC (Rcs Romans 380765131).

Résultat exceptionnel : voir liasse fiscale.

Evènements de l'exercice :

Aucun évènement n'est à signaler en particulier.

Evènements post clôture :

Application du règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers au 1er janvier 2025.

Indemnité de départ à la retraite :

La convention collective applicable prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants déduction faite des placements sont indiqués dans les "engagements financiers".

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la convention collective appliquée par la société, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 3,41 % ; Taux de revalorisation des salaires cadres et non cadres : 2 % constant ;

Table mortalité : INSEE 2020-2022 prov ; Age départ à la retraite : 64 ans ; Taux de charges : Cadres 45% / Non cadres 35%

Montant engagement global : 246353; montant externalisé : 192736; engagement net : 53617

ANNEXE - ELEMENT 6-7

Exercice du 01/01/24 au 31/12/24

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
409800	RRR A OBTENIR - AVOIR A RECEV	2 400.00	
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	171 940.80	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR		174 340.80	

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01/01/24 au 31/12/24

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408100	FOURNISSEURS FACT. N/PARV		224 917.25
419800	RRR A ACCORDER - AVOIR A ETAB		140 000.00
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		54 194.51
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER		333 692.00
428601	PERSONNEL PROVISION INTERESSE		49 512.80
438200	PROV.CHARGES SOC./PROV CP		30 940.21
438600	CHARG.SOC. A PAYER		190 663.00
448600	ETAT.CHARGES A PAYER		4 054.18
448610	PROVISION FPC		1 064.32
448620	PROVISION TAXE APPRENT.		1 441.12
TOTAL CHARGES À PAYER			1 030 479.39

ANNEXE - ELEMENT 6-8 Bis

Exercice du 01/01/24 au 31/12/24

CHARGES SOCIALES DUES

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
431000	SECURITE SOCIALE		45 255.10
437002	MUTUELLE ALP		2 564.16
437004	RETRAITE		26 762.49
437007	PREVOYANCE		5 132.72
437080	COTISATION PARITARISME		325.12
437760	QUATREM MMA		16 446.29
TOTAL CHARGES SOCIALES DUES			96 485.88

ANNEXE - ELEMENT 6-9

Exercice du 01/01/24 au 31/12/24

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
486100	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 672.26	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		3 672.26	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise : EUR)

Catégories de titres	Nombres de titres				Valeur Nominale
	à la clôture de l'exercice N-1	créés pendant l'exercice	remboursés dans l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions	315			315	86.20

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

(Devise : EUR)

RUBRIQUES	CHIFFRE D'AFFAIRES		Variation		CHIFFRE D'AFFAIRES N	
	31/12/24 12 mois	31/12/23 12 mois			FRANCE	EXPORT
	EXERCICE N	EXERCICE N-1	ABSOLUE	EN %		
706111 PRESTATIONS GROUPE FRANCE	3 212 615.39	2 936 527.97	276 087.42	9.40	3 212 615.39	
706121 PRESTATIONS GROUPE CEE	236 774.02	269 112.01	-32 337.99	-12.02		236 774.02
706131 PRESTATIONS GROUPE HORS CEE	169 673.04	129 869.03	39 804.01	30.65		169 673.04
TOTAL PRODUCTION SERVICES	3 619 062.45	3 335 509.01	283 553.44	8.50	3 212 615.39	406 447.06
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 619 062.45	3 335 509.01	283 553.44	8.50	3 212 615.39	406 447.06

VENTILATION IMPOT SUR LES BENEFICES

(Devise : EUR)

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Courant	121 635.41	41 712.00	79 923.41
Exceptionnel	-6 172.76	-2 117.00	-4 055.76
TOTAL	115 462.65	39 595.00	75 867.65

ANNEXE – ELEMENT 8

Exercice du 01/01/24 au 31/12/24

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Devise : EUR)

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Engagements donnés - Effets escomptés non échus - Avals et cautions - IFC nette de placement financier - - - - -	53 617.00					53 617.00	
Total	53 617.00					53 617.00	
Engagements en matière de pensions							
Engagements reçus - - - - - - -							
Total							
Engagements réciproques - - - - - - -							

EFFECTIF MOYEN

Répartition	Personnel HOMMES	Personnel FEMMES	TOTAL
CADRES	4		4
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS			
EMPLOYES			
OUVRIERS			
TOTAL	4		4
dont apprentis			
dont handicapés			

IDENTITE DE LA STE MERE CONSOLIDANT LES CPTES DE LA STE

RAISON SOCIALE	-	NOVARC SA
ADRESSE	-	815C CHEMIN DU RAZAS
	-	ZI LES PLAINES
	-	26780 MALATAVERNE
SIRET	-	38076513100020
APE	-	7010Z

IMMOBILISATIONS				
(Devise : EUR)				
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement I Autres postes d'immobilisations incorporelles II	1 590.00		
CORPORELLES	Terrains	3 628.03		
	Constructions - Sur sol propre - dont composants - Sur sol d'autrui - dont composants - Inst. gén., agenc. & aménag. construc. - dont composants			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels - dont composants			
	Autres immob. corporelles - Install. gén., agenc., aménag. divers - Matériel de transport - Matériel de bureau & inform., mobilier - Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours	8 065.00		
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	11 693.03		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	3 950.10		79.00
	TOTAL IV	3 950.10		79.00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		17 233.13		79.00

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS		Valeur brute des immob à la fin de l'exercice	Rééval. légales Val. d'origine immob. fin d'exercice
		Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou hors service		
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ. I Autres postes d'immob. incorporelles II			1 590.00	
CORPORELLES	Terrains			3 628.03	
	Constructions - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Inst. gén., agenc.				
	Install. tech., matériel & outill. industriels				
	Autres immob. corporelles - Install. gén., agenc. - Matériel de transport - Mat. bureau & inform. - Emballages récup.				
	Immobilisations corporelles en cours			8 065.00	
	Avances et acomptes				
	TOTAL III			11 693.03	
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			4 029.10	
	TOTAL IV			4 029.10	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				17 312.13	

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortiss. à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles		1 590.00			1 590.00
TOTAL I		1 590.00			1 590.00
Terrains		326.31	362.81		689.12
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst.. générales, agenc. & aménag. construc.					
Installations techniques, matériel & outillage industriels		8 065.00			8 065.00
Autres immob. corporelles	Install. générales, agenc., aménag. divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & informatique, mobilier				
Emballages récupérables & divers					
TOTAL II		8 391.31	362.81		8 754.12
TOTAL GENERAL (I + II)		9 981.31	362.81		10 344.12

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fisc. exceptionnel	net des amort. en fin d'exercice
Frais d'établissement & développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles TOTAL I							
Terrains Constructions Install. tech., matériel & outill. industriels Autres immob. corporelles	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gén., ag., amén. constr. Inst. gén., ag., amén. divers Matériel de transport Matériel de bureau & inform. Emballages récup. & divers						
TOTAL II							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
TOTAL GENERAL non ventilé	DOTATIONS				REPRISES		
TOTAL GENERAL non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortiss.	Montant net à la fin de l'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires dont majorations excep. de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour gros entretien et révisions Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges				
	TOTAL II				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
TOTAL GENERAL I + II + III					

Dont dotations et reprises

D'exploitation		
Financières		
Exceptionn.		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(Devise : EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		4 029.10		4 029.10
	Prêts (1) (2)				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières		962 642.65	871 349.76	91 292.89
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances repr. titres prêtés, dont provisions				
	Personnel et comptes rattachés		7 884.80	384.80	7 500.00
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		37 792.33	37 792.33	
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & vers. assimilés Divers			
Groupe et associés (2) Débiteurs divers		80 658.09			
Charges constatées d'avance			3 672.26	3 672.26	
TOTAUX			1 096 679.23	993 857.24	102 821.99
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
	(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)				

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)						
Autres emprunts obligataires (1)						
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1)						
à 1 an max. à l'origine						
à plus d'1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						
Fournisseurs et comptes rattachés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
			437 399.31	437 399.31		
			318 089.09	318 089.09		