

GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS - GTI
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 000 euros
Siège social : 19 rue de Charenton - 75012 PARIS
433 968 112 RCS PARIS
(Ci-après désignée la « Société »)

**PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2024**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à -235 749,30 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice -235 749,30 euros

En totalité en diminution du compte "Autres réserves" -235 749,30 euros

Conformément à la loi, l'Associé unique constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31/08/2022	130 000 €	130 000 €	-
31/08/2021	130 000 €	130 000 €	-
31/08/2020	-	-	-

L'Associé unique prend acte en tant que de besoin, que les associés de la Société ont décidé à l'unanimité :

- en date du 24 novembre 2022, du versement de réserves à leur intention, pour un montant de 130 000 € éligibles à l'abattement de 40%, prélevé sur le compte « Autres réserves » ;
- en date du 3 août 2023, du versement de réserves à leur intention, pour un montant de 300 000 € éligibles à l'abattement de 40%, prélevé sur le compte « Autres réserves ».

Certifié conforme
Le président
Monsieur Alain TANGUY



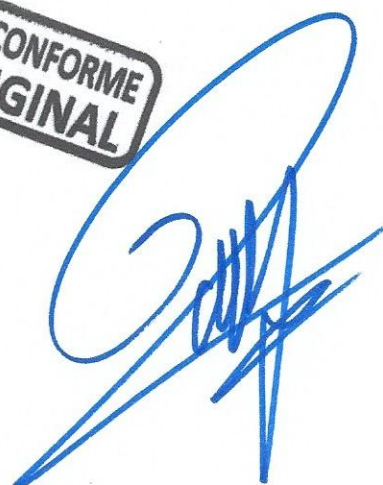
**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Exercice clos le 31 août

2023

Comptes annuels

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS



SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****BILAN - ACTIF**

ACTIF	Valeurs au 31/08/23			Valeurs au 31/08/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	780	780		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	9 694	9 650	43	808
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 531	11 519	4 011	2 717
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 316 204		6 316 204	6 797 291
Créances rattachées à des participations	1 438 243		1 438 243	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 444 541		1 444 541	75 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 070		5 070	5 070
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	9 230 064	21 950	9 208 114	6 880 886
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				60 000
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 244		3 244	3 811
Fournisseurs débiteurs				976
Groupe et associés (3)	192 901		192 901	1 643 619
Débiteurs divers (3)	2 239		2 239	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	4 021 172		4 021 172	5 021 172
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 234 018		30 234 018	30 927 024
Charges constatées d'avance (3)	6 058		6 058	7 850
TOTAL ACTIF CIRCULANT	34 459 633		34 459 633	37 664 452
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	43 689 697	21 950	43 667 747	44 545 338
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****BILAN - PASSIF**

PASSIF	Valeurs au 31/08/23	Valeurs au 31/08/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	300 000	300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	40 060 963	17 361 224
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-235 749	23 129 739
SITUATION NETTE	43 125 214	43 790 963
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	43 125 214	43 790 963
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	304 315	4 130
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	94	6 259
Fournisseurs, factures non parvenues	18 500	13 097
Dettes fiscales et sociales	216 163	726 126
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 461	4 763
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	542 533	754 374
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	43 667 747	44 545 338
(1) Dont à plus d'un an	542 533	754 374
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	308 362	100	200 000	100	108 362	54
Montant net du chiffre d'affaires	308 362	100	200 000	100	108 362	54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	25 477	8	750		24 727	
Autres produits	68		5		63	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	333 907	108	200 755	100	133 152	66
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	81 702	26	70 097	35	11 605	17
Impôts, taxes et versements assimilés	13 237	4	13 868	7	-631	-5
Salaires et traitements	132 398	43	129 585	65	2 813	2
Charges sociales	55 063	18	50 163	25	4 900	10
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 718	1	2 057	1	-339	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	11		3		8	267
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	284 129	92	265 773	133	18 356	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	49 778	16	-65 018	-33	114 796	177
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

AT

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	24 887	8			24 887	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 638	1	22 552	11	-19 914	-88
Autres intérêts et produits assimilés (3)	941 707	305	40 445	20	901 262	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	969 232	314	62 996	31	906 236	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	150 000	49	190 196	95	-40 196	-21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	150 000	49	190 196	95	-40 196	-21
RÉSULTAT FINANCIER	819 232	266	-127 200	-64	946 432	744
RÉSULTAT COURANT avant impôts	869 010	282	-192 218	-96	1 061 228	552
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			3 400	2	-3 400	-100
Sur opérations en capital			30 866 336	15 433	-30 866 336	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			30 869 736		-30 869 736	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	896 047	291	6 820 472		-5 924 425	-87
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	896 047	291	6 820 472		-5 924 425	-87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-896 047	-291	24 049 264		-24 945 310	-104
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	208 712	68	727 306	364	-518 594	-71
TOTAL DES PRODUITS	1 303 139	423	31 133 487		-29 830 348	-96
TOTAL DES CHARGES	1 538 888	499	8 003 747		-6 464 859	-81
Bénéfice ou Perte	-235 749	-76	23 129 739		-23 365 489	-101

AT

Annexe



41

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

- 1) Transformation de la SARL GTI GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS en SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS le 28/08/2023.
- 2) Les actions de la société MOBIBAM ont été annulées suite à la liquidation de la société.
- 3) La société a signé une convention de trésorerie avec une de ses filiales. Cette avance de trésorerie de 56 732 € a été rémunérée.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-------------------------|--------|
| - Constructions | 10 ans |
| - Matériel informatique | 3 ans |
| - Mobilier | 10 ans |

AI

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

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

AT

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****ÉTAT DES IMMOBILISATIONS**

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 963		
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.	9 694		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	13 283		2 248
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	22 976		2 248
FINAN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		6 797 291		1 853 203
	Autres titres immobilisés		75 000		1 369 541
	Prêts et autres immobilisations financières		5 070		
TOTAL			6 877 361		3 222 745
TOTAL GENERAL			6 902 301		3 224 993

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 183	780	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons Inst. techniques, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers			9 694	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			15 531	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			25 225	
FINAN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			896 047	7 754 447	
	Autres titres immobilisés				1 444 541	
	Prêts & autres immob. financières				5 070	
TOTAL				896 047	9 204 059	
TOTAL GENERAL				897 230	9 230 063	

AT

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 963		1 183	780
TOTAL		1 963		1 183	780
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	8 886	765		9 650
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	10 566	954		11 519
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		19 451	1 718		21 170
TOTAL GENERAL		21 415	1 718	1 183	21 950

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

AT

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
GTIMO - 19 RUE DE CHARENTON 75012 PARIS-12 - 539594	10 000	-23 568	100,00	-22 664
ALTY - 19 RUE DE CHARENTON 75012 PARIS-12 - 7505233	100 000	157 165	100,00	10 354
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
PIERRE BOURGOIN AUTOMOBILIE - 13 RUE DES CHATELETS	10 000	35 740	50,00	32 489
CENTRE AFFAIRES FRANCE METROPO - 2 RUE DU PERE MON	10 000	55 442	50,00	22 822
IMMOB SIP - 250 RUE DE PALVERNE 01700 MIRIBEL - 8406	66 690	-198 389	10,00	30 271
FINANCIERE SIP - 250 RUE DE PALVERNE 01700 MIRIBEL - 8	1 493 430	-1 121 380	16,21	1 366 767
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

AT

ACTIF CIRCULANT
ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	1 438 243		1 438 243
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 070		5 070
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 244	3 244	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	192 901	192 901	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 239	2 239	
	Charges constatées d'avance	6 058	6 058	
TOTAUX		1 647 756	204 443	1 443 313
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 058
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 058

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	5 921
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 638
Disponibilités	434 876
TOTAL	443 434

AT

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	18 594	18 594		
Personnel & comptes rattachés	7 797	7 797		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 106	3 106		
Etat & Impôts sur les bénéfices	186 529	186 529		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	12 570	12 570		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 161	6 161		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	304 315	304 315		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 461	3 461		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	542 533	542 533		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

303 265

AT

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 500
Dettes fiscales et sociales	15 192
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 461
TOTAL DES CHARGES À PAYER	37 153

AT

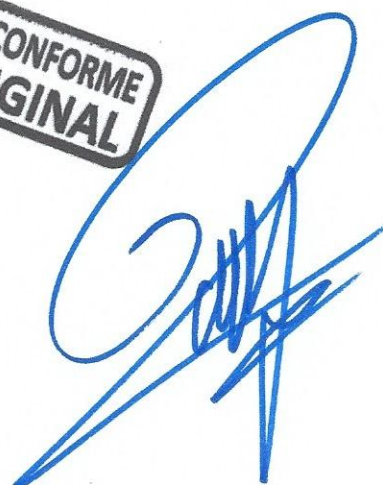
**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Exercice clos le 31 août

2023

Comptes annuels

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS



SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****BILAN - ACTIF**

ACTIF	Valeurs au 31/08/23			Valeurs au 31/08/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	780	780		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	9 694	9 650	43	808
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 531	11 519	4 011	2 717
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 316 204		6 316 204	6 797 291
Créances rattachées à des participations	1 438 243		1 438 243	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 444 541		1 444 541	75 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 070		5 070	5 070
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	9 230 064	21 950	9 208 114	6 880 886
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				60 000
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 244		3 244	3 811
Fournisseurs débiteurs				976
Groupe et associés (3)	192 901		192 901	1 643 619
Débiteurs divers (3)	2 239		2 239	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	4 021 172		4 021 172	5 021 172
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 234 018		30 234 018	30 927 024
Charges constatées d'avance (3)	6 058		6 058	7 850
TOTAL ACTIF CIRCULANT	34 459 633		34 459 633	37 664 452
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	43 689 697	21 950	43 667 747	44 545 338
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****BILAN - PASSIF**

PASSIF	Valeurs au 31/08/23	Valeurs au 31/08/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	300 000	300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	40 060 963	17 361 224
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-235 749	23 129 739
SITUATION NETTE	43 125 214	43 790 963
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	43 125 214	43 790 963
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	304 315	4 130
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	94	6 259
Fournisseurs, factures non parvenues	18 500	13 097
Dettes fiscales et sociales	216 163	726 126
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 461	4 763
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	542 533	754 374
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	43 667 747	44 545 338
(1) Dont à plus d'un an	542 533	754 374
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	308 362	100	200 000	100	108 362	54
Montant net du chiffre d'affaires	308 362	100	200 000	100	108 362	54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	25 477	8	750		24 727	
Autres produits	68		5		63	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	333 907	108	200 755	100	133 152	66
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	81 702	26	70 097	35	11 605	17
Impôts, taxes et versements assimilés	13 237	4	13 868	7	-631	-5
Salaires et traitements	132 398	43	129 585	65	2 813	2
Charges sociales	55 063	18	50 163	25	4 900	10
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 718	1	2 057	1	-339	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	11		3		8	267
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	284 129	92	265 773	133	18 356	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	49 778	16	-65 018	-33	114 796	177
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

AT

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	24 887	8			24 887	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 638	1	22 552	11	-19 914	-88
Autres intérêts et produits assimilés (3)	941 707	305	40 445	20	901 262	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	969 232	314	62 996	31	906 236	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	150 000	49	190 196	95	-40 196	-21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	150 000	49	190 196	95	-40 196	-21
RÉSULTAT FINANCIER	819 232	266	-127 200	-64	946 432	744
RÉSULTAT COURANT avant impôts	869 010	282	-192 218	-96	1 061 228	552
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			3 400	2	-3 400	-100
Sur opérations en capital			30 866 336	15 433	-30 866 336	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			30 869 736		-30 869 736	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	896 047	291	6 820 472		-5 924 425	-87
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	896 047	291	6 820 472		-5 924 425	-87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-896 047	-291	24 049 264		-24 945 310	-104
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	208 712	68	727 306	364	-518 594	-71
TOTAL DES PRODUITS	1 303 139	423	31 133 487		-29 830 348	-96
TOTAL DES CHARGES	1 538 888	499	8 003 747		-6 464 859	-81
Bénéfice ou Perte	-235 749	-76	23 129 739		-23 365 489	-101

AT

Annexe



41

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

1) Transformation de la SARL GTI GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS en SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS le 28/08/2023.

2) Les actions de la société MOBIBAM ont été annulées suite à la liquidation de la société.

3) La société a signé une convention de trésorerie avec une de ses filiales. Cette avance de trésorerie de 56 732 € a été rémunérée.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-------------------------|--------|
| - Constructions | 10 ans |
| - Matériel informatique | 3 ans |
| - Mobilier | 10 ans |

AI

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

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

AT

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****ÉTAT DES IMMOBILISATIONS**

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 963		
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.	9 694		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	13 283		2 248
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		22 976		2 248
FINAN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		6 797 291		1 853 203
	Autres titres immobilisés		75 000		1 369 541
	Prêts et autres immobilisations financières		5 070		
TOTAL			6 877 361		3 222 745
TOTAL GENERAL			6 902 301		3 224 993

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 183	780	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons Inst. techniques, matériel & outillage indust. Inst. gal. agen. amé. divers			9 694	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			15 531	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL				25 225	
FINAN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			896 047	7 754 447	
	Autres titres immobilisés				1 444 541	
	Prêts & autres immob. financières				5 070	
TOTAL				896 047	9 204 059	
TOTAL GENERAL				897 230	9 230 063	

AT

SAS GROUPE TANGUY INVESTISSEMENTS**ETATS FINANCIERS****ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 963		1 183	780
TOTAL		1 963		1 183	780
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	8 886	765		9 650
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	10 566	954		11 519
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		19 451	1 718		21 170
TOTAL GENERAL		21 415	1 718	1 183	21 950

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

AT

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
GTIMO - 19 RUE DE CHARENTON 75012 PARIS-12 - 539594	10 000	-23 568	100,00	-22 664
ALTY - 19 RUE DE CHARENTON 75012 PARIS-12 - 7505233	100 000	157 165	100,00	10 354
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
PIERRE BOURGOIN AUTOMOBILIE - 13 RUE DES CHATELETS	10 000	35 740	50,00	32 489
CENTRE AFFAIRES FRANCE METROPO - 2 RUE DU PERE MON	10 000	55 442	50,00	22 822
IMMOB SIP - 250 RUE DE PALVERNE 01700 MIRIBEL - 8406	66 690	-198 389	10,00	30 271
FINANCIERE SIP - 250 RUE DE PALVERNE 01700 MIRIBEL - 8	1 493 430	-1 121 380	16,21	1 366 767
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

AT

ACTIF CIRCULANT
ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	1 438 243		1 438 243
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 070		5 070
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 244	3 244	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	192 901	192 901	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 239	2 239	
	Charges constatées d'avance	6 058	6 058	
TOTAUX		1 647 756	204 443	1 443 313
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 058
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 058

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	5 921
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 638
Disponibilités	434 876
TOTAL	443 434

AT

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	18 594	18 594		
Personnel & comptes rattachés	7 797	7 797		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 106	3 106		
Etat & Impôts sur les bénéfices	186 529	186 529		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	12 570	12 570		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 161	6 161		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	304 315	304 315		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 461	3 461		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	542 533	542 533		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

303 265

AT

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 500
Dettes fiscales et sociales	15 192
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 461
TOTAL DES CHARGES À PAYER	37 153

AT