

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EPINAL - 8801 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 28/10/2025 - 7405 - 1989 B 50040 - 349 673 434 - AGS EXPERTS COMPTABLES

AGS EXPERTS COMPTABLE
Société à responsabilité limitée
au capital de 41680 €
Siège social : 12 rue Emile Durkheim
88100 Saint Dié des Vosges
RCS EPINAL B 349 673 434

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : **AGS EXPERTS COMPTABLES**
Forme juridique : société à responsabilité limitée
Numéro unique d'identification - (Siren) : RCS EPINAL B 349 673 434

Représentée par :

Monsieur Karl GILLES

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2023 :

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

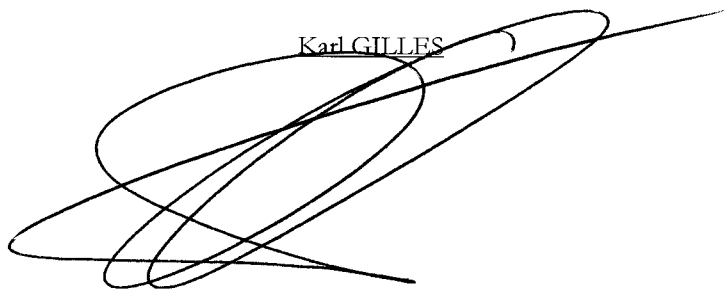
☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Karl GILLES



AGS EXPERTS COMPTABLES
Société à responsabilité limitée au capital de 41 680,00 euros
Siège social : 12, rue Emile Durkheim - ZA HELLIEULE II
88100 SAINT DIE DES VOSGES
349 673 434 RCS EPINAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 DECEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 157 036,16 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : **157 036,16 Euros**

**A titre de dividende prioritaire
au sens de l'article 21 des statuts :** **90 000,00 Euros**

Attribué en totalité à la société HOLDING JAAD, soit 43,186 euros par part, sur les 2 084 parts sociales que détient celle-ci

Le solde : **67 036,16 Euros**

Au compte « Autres réserves » : **67 036,16 Euros**
qui s'élève ainsi à 886 954,69 Euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 décembre 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 90 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

	DIVIDENDE TOTAL	DIVIDENDE OUVRANT DROIT A LA REFECTION	DIVIDENDE N'OUVRANT PAS DROIT A LA REFECTION
30 juin 2020	90 000 €	NEANT	90 000 €
30 juin 2021	90 000 €	NEANT	90 000 €
30 juin 2022	90 000 €	NEANT	90 000 €

L'Assemblée Générale prend acte que cette résolution doit être adoptée à l'unanimité des associés de la Société, le dividende prioritaire étant distribué à l'Associé Bénéficiaire, nonobstant les

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

AGS EXPERTS COMPTABLES
Société à responsabilité limitée
au capital de 41 680,00 euros
Siège social : 12, rue Emile Durkheim - ZA HELLIEULE II
88100 SAINT DIE DES VOSGES
349 673 434 RCS EPINAL

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 DECEMBRE 2023

L'an DEUX MILLE VINGT-TROIS,

Le DIX-HUIT DECEMBRE,

A DIX-NEUF HEURES,

Les associés de AGS EXPERTS COMPTABLES, société à responsabilité limitée au capital de 41 680,00 Euros, divisé en 6 252 parts, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 12, rue Emile Durkheim - ZA HELLIEULE II 88100 SAINT DIE DES VOSGES, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

Monsieur Karl GILLES, propriétaire de 2 083 parts sociales
Monsieur Alexandre KRYLOFF, propriétaire de 2 083 parts sociales
Madame Julie ANTONELLI, propriétaire de 1 part sociale
Monsieur Aurélien DIDIERJEAN, propriétaire de 1 part sociale
La société HOLDING JAAD, propriétaire de 2 084 parts sociales

Les associés présents ou représentés possédant ainsi 6 252 parts sur les 6 252 parts sociales composant le capital social, l'Assemblée Générale Ordinaire est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Alexandre KRYLOFF, gérant associé.

Le Cabinet NEXIOM AUDIT, représentée par Monsieur Bruno DA SILVA, commissaire aux comptes, dument convoqué, est absent et excusé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice,



- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport du rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 juin 2023,
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice,
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée des rapports du commissaire aux comptes.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 juin 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts et qui s'élèvent à 39 877 Euros.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 juin 2023.

✎ Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 157 036,16 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 157 036,16 Euros

**A titre de dividende prioritaire
au sens de l'article 21 des statuts :** 90 000,00 Euros

Attribué en totalité à la société HOLDING JAAD, soit 43,186 euros par part, sur les 2 084 parts sociales que détient celle-ci

Le solde : 67 036,16 Euros

Au compte « Autres réserves » : 67 036,16 Euros
qui s'élève ainsi à 886 954,69 Euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 décembre 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 90 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

	DIVIDENDE TOTAL	DIVIDENDE OUVRANT DROIT A LA REFECTION	DIVIDENDE N'OUVRANT PAS DROIT A LA REFECTION
30 juin 2020	90 000 €	NEANT	90 000 €
30 juin 2021	90 000 €	NEANT	90 000 €
30 juin 2022	90 000 €	NEANT	90 000 €

L'Assemblée Générale prend acte que cette résolution doit être adoptée à l'unanimité des associés de la Société, le dividende prioritaire étant distribué à l'Associé Bénéficiaire, nonobstant les conditions statutaires de cette distribution relative au Résultat Net Réserve et prévues à l'article 21 des statuts.

✎ Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

↳ Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

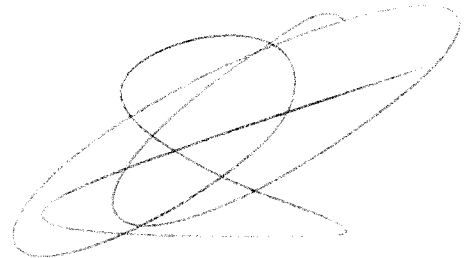
QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

↳ Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant.



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Désignation de l'entreprise : SARL AGS EXPERTS COMPTABLES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 12 RUE EMILE DURKHEIM		88100 ST DIE DES VOSGES	
Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 3 4 9 6 7 3 4 3 4 0 0 1 0 7		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N, clos le, 30062023	
		N-1 30062022	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement*		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété: *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

Désignation de l'entreprise		SARL AGS EXPERTS COMPTABLES		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 41 680)	DA	41 680	41 680	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	819 919	766 506	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	31 487	31 487	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	157 036	143 412	
	Subventions d'investissement	DJ	1 193		
	Provisions réglementées *	DK			
		DL	1 061 314	993 085	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	14 760	12 780	
	Provisions pour charges	DQ	217 391	211 234	
	TOTAL (III)	DR	232 151	224 014	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	71 715	90 889	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	859 858	1 196 036	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	83 875	79 969	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 452 275	1 438 698	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	959 397	892 618	
	Compte régul.	EB	143 381	149 019	
	EC	3 570 501	3 847 230		
	ED				
	EE	4 863 966	5 064 329		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 518 123	3 775 515	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			
TOTAL GENERAL (I à V)					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

AK

Etats financiers au 30/06/2023

ANNEXE FISCALE



ERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 863 966 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 047 977 euros** et un total **charges** de **4 890 940 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **157 036 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

NATURE	MOYENNE DES DUREES	MODE D'AMORTISSEME NT
concession, brevets, licences	1 an	linéaire
Matériels et outillages	5 ans	linéaire
Agencements spécifique	5 à 10 ans	linéaire
Agencement des locaux	5 à 10 ans	linéaire
Matériels de bureau	3 ans	linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	linéaire

Travaux en cours

Les travaux en cours sont valorisés au prix de revient (nombre d'heures multiplié par le taux de facturation) avec une décote de 20%.

Si la facturation excède les heures valorisées, alors un produit constaté d'avance est constaté

Créances et dettes

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

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

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

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

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

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir		3 570
Autres créances clients		3 570
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 570	

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		1 285 901
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS C/C A PAYER</i>	8 140	8 140
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACT. NON PARVENUES</i>	41 293	41 293
Dettes fiscales et sociales <i>SAL. A PAYER AU PERSONNEL</i> <i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i> <i>IMPOTS A PAYER</i>	861 151 339 859 2 600	1 203 610
Autres dettes <i>AVOIR CLIENTS A ETABLIR</i> <i>FRAIS DIVERS A PAYER</i>	25 359 7 500	32 859

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		47 137	47 137
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			47 137

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PRESTATIONS FACTUREES D'AVANCE		143 381	143 381
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			143 381

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagement IDR

Les engagements d'Indemnités de départ en retraite ont été évalués à 217 391 € au 30 juin 2023. Cet engagement a été comptabilisé et réintégré au niveau fiscal.

Le calcul des engagements en matière d'I.D.R. est effectué conformément à la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003 du Conseil National de la Comptabilité en tenant compte des éléments suivants :

- la totalité de l'effectif
- l'évolution du salaire brut, l'ancienneté et l'âge de chaque individu
- les tables de mortalité et une estimation de la rotation des effectifs
- départ en retraite à l'initiative de l'employeur à 65 ans
- taux d'actualisation retenu de 0.74 % et revalorisation annuelle des salaires 1 %

L'effectif moyen de la société est de 33 personnes.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINE

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 252,00	6,6667	41 680,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 252,00	6,6667	41 680,00

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Observations

Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	182 939	Rachat Clientèle CAC
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	164 590	Fusion absorbsion CADEXCO
TOTAL	347 529	

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

CERTIFIÉ
À L'ORIGINAL

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 500	18 500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 522 711	1 522 711	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3	3	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 512	8 512	
	Impôts sur les bénéfices	2 641	2 641	
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 048	19 048	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	15 328	15 328	
	Charges constatées d'avances	47 137	47 137	
	TOTAL DES CREANCES	1 633 880	1 633 880	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	71 715	19 337	52 378	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	83 875	83 875		
	Personnel et comptes rattachés	861 151	861 151		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	416 601	416 601		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 950	164 950		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 573	9 573		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	859 858	859 858		
	Autres dettes	959 397	959 397		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	143 381	143 381		
	TOTAL DES DETTES	3 570 501	3 518 123	52 378	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		19 174			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		851 718			

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	396 960		10 648			407 608
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	396 960		10 648			407 608
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	477 108					477 108
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	25 596					25 596
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	269 947		18 135		3 638	284 444
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	772 651		18 135		3 638	787 148	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	786		15			801
	Autres titres immobilisés	1 000					1 000
	Prêts et autres immobilisations financières	18 500					18 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 286		15			20 301
TOTAL		1 189 897		28 798		3 638	1 215 057

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	41 046	2 433		43 480
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 046	2 433		43 480
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	380 246	13 934		394 180
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 123	2 582		16 705
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	216 051	31 370	3 638	243 783
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		610 420	47 886	3 638	654 668
TOTAL		651 467	50 319	3 638	698 148

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2023
			Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Pour litiges	5 000				5 000
Pour garanties données aux clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change					
Pour pensions et obligations similaires	211 234	217 391	211 234		217 391
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	7 780	9 760	7 780		9 760
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	224 014	227 151	219 014		232 151
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	169 198	204 216	169 198		204 216
Autres	7 500				7 500
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	176 698	204 216	169 198		211 716
TOTAL GENERAL	400 712	431 367	388 212		443 867
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		431 367	388 212		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2023

TRANSFERTS DE CHARGES EXTERNES	19 143
TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	13 612
TOTAL	32 756

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**