

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 27/01/2025 - 875 - 2010 B 01068 - 528 894 124 - KARBONE

**KARBONE**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 1.500.000 €  
Siège social : 68200 MULHOUSE  
Le Trident - 32 rue Paul Cézanne  
528 894 124 RCS MULHOUSE

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 6 JUIN 2024**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**- Affectation du résultat proposée par le Président :**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice de 287.074,03 €, augmenté du report à nouveau antérieur de 939,41 €, soit un total de 288.013,44 € ainsi qu'il suit :

- Autres réserves 255.000,00 € - *qui passerait de 1.345.000,00 € à 1.600.000,00 €* -
- Report à nouveau du solde 33.013,44 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé les distributions effectuées au titre des exercices précédents :

	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement art.158 CGI	Montant non éligible à l'abattement
Exercice 2020	500.000 €	500.000 €	0 €
Exercice 2021	0 €	0 €	0 €
Exercice 2022	0 €	0 €	0 €

**- Affectation du résultat décidée par l'Associé unique :**

DECIDONS d'affecter le bénéfice de l'exercice de 287.074,03 €, augmenté du report à nouveau antérieur de 939,41 €, soit un total de 288.013,44 € ainsi qu'il suit :

- Autres réserves 255.000,00 € - *qui passe de 1.345.000,00 € à 1.600.000,00 €* -
- Report à nouveau du solde 33.013,44 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé les distributions effectuées au titre des exercices précédents :

	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement art.158 CGI	Montant non éligible à l'abattement
Exercice 2020	500.000 €	500.000 €	0 €
Exercice 2021	0 €	0 €	0 €
Exercice 2022	0 €	0 €	0 €

**Certifié conforme,  
Le représentant légal**



**KARBONE**

**KARBONE**  
**Siren 528894124**

## **Comptes sociaux et annexes**

**Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

# SOMMAIRE

<b>BILAN ET COMPTE DE RESULTAT</b> .....	2
- Bilan Actif - .....	3
- Bilan Passif - .....	4
- Compte de résultat (Partie 1) - .....	5
- Compte de résultat (Partie 2) - .....	6
<b>ANNEXE DES COMPTES ANNUELS</b> .....	7
- Règles et méthodes comptables – .....	8
1- Principes comptables .....	8
2- Règles et méthodes comptables .....	9
3- Evènements significatifs .....	10
- Tableau des immobilisations détaillé - .....	11
- Tableau des Amortissements détaillé - .....	12
- Etat des Provisions - .....	13
- Etat des Créances - .....	14
- État des Dettes - .....	15
- Produits à recevoir - .....	16
- Charges à payer - .....	17
- Charges et produits constatés d'avance - .....	18
- Charges exceptionnelles – .....	19
- Produits exceptionnels – .....	20
- Frais d'établissement - .....	21
- Crédit-bail – .....	22
- Engagements financiers – .....	23
- Dettes garanties par des sûretés réelles – .....	24
- Composition du capital social - .....	25
- Éléments relevant de plusieurs postes du bilan – .....	26
- Tableau des filiales et participations – .....	27

**BILAN ET  
COMPTÉ DE RESULTAT**

**- Bilan Actif -**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissement</b>	<b>Net 2023</b>	<b>Net 2022</b>
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Frais de développement</b>				
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>	9 450,00	7 093,97	2 356,03	5 506,03
<b>Fonds commercial</b>				
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>				
<b>Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles</b>				
Total immobilisations incorporelles	9 450,00	7 093,97	2 356,03	5 506,03
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>				
<b>Constructions</b>	23 818,16	4 194,80	19 623,36	21 324,76
<b>Installations techniques, mat. et outillage industriels</b>	3 206,27	802,87	2 403,40	2 724,02
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	54 490,03	12 793,01	41 697,02	31 286,69
<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>				
Total immobilisations corporelles	81 514,46	17 790,68	63 723,78	55 335,47
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations évaluées par mise en équivalence</b>				
<b>Autres participations</b>	205 590,00	990,00	204 600,00	204 600,00
<b>Créances rattachées à des participations</b>				
<b>Autres titres immobilisés</b>				
<b>Prêts</b>				
<b>Autres immobilisations financières</b>				
Total immobilisations corporelles	205 590,00	990,00	204 600,00	204 600,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>296 554,46</b>	<b>25 874,65</b>	<b>270 679,81</b>	<b>265 441,50</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Matières premières, approvisionnements</b>				
<b>En cours de production de biens</b>				
<b>En cours de production de services</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
<b>Marchandises</b>				
Total des stocks				
<b>Créances</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Clients et comptes rattachés</b>	116 625,68		116 625,68	74 539,58
<b>Autres créances</b>	3 740 909,30	260 088,68	3 480 820,62	3 294 157,21
<b>Capital souscrit et appelé, non versé</b>				
Total des créances	3 857 534,98	260 088,68	3 597 446,30	3 368 696,79
<b>Disponibilités et divers</b>				
<b>Valeurs mobilières dont actions propres :</b>				
<b>Disponibilités</b>	41 775,87		41 775,87	96 496,05
<b>Charges constatées d'avance</b>	560,38		560,38	5 787,97
Total disponibilités et divers	41 775,87		41 775,87	96 496,05
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 899 871,23</b>	<b>260 088,68</b>	<b>3 639 782,55</b>	<b>3 470 980,81</b>
<b>Frais d'émission d'emprunt à étaler</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecart de conversion actif</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 196 425,69</b>	<b>285 963,33</b>	<b>3 910 462,36</b>	<b>3 736 422,31</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

**- Bilan Passif -**

		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Capital social ou individuel</b>			
<b>Dont versé :</b>	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>			
<b>Écarts de réévaluation</b>			
<b>Réserve légale</b>		150 000,00	150 000,00
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>			
<b>Réserves réglementées</b>			
<b>Autres réserves</b>		1 345 000,00	1 100 000,00
<b>Report à nouveau</b>		939,41	33 905,27
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		287 074,03	212 034,14
Total situation nette		3 283 013,44	2 995 939,41
<b>Subventions d'investissement</b>			
<b>Provisions réglementées</b>			
CAPITAUX PROPRES		3 283 013,44	2 995 939,41
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
<b>Avances conditionnées</b>			
AUTRES FONDS PROPRES			
<b>Provisions pour risques</b>			14 112,00
<b>Provisions pour charges</b>			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			14 112,00
Dettes financières			
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			
<b>Autres emprunts obligataires</b>			
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		511 382,97	653 862,48
Total dettes financières		511 382,97	653 862,48
Dettes d'exploitation			
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		30 898,29	26 767,63
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		37 723,72	45 740,79
Total dettes d'exploitation		68 622,01	72 508,42
Dettes diverses			
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>			
<b>Autres dettes</b>			
Total dettes diverses			
Comptes de régularisation			
<b>Produits constatés d'avance</b>		47 443,94	
TOTAL DES DETTES		627 448,92	726 370,90
<b>Écarts de conversion passif</b>			
TOTAL GENERAL		3 910 462,36	3 736 422,31

**- Compte de résultat (Partie 1) -**

	France	Export	Net 2023	Net 2022
<b>Vente de marchandises</b>				
<b>Production vendue de biens</b>				
<b>Production vendue de services</b>	468 888,49		468 888,49	514 410,35
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	468 888,49		468 888,49	514 410,35
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				2 000,00
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>			209 704,99	123 913,21
<b>Autres produits</b>			7,58	2,24
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			678 601,06	640 325,80
<b>Charges externes</b>				
<b>Achat de marchandises (y compris droits de douane)</b>				
<b>Variation de stock (marchandises)</b>				
<b>Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)</b>				
<b>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>			407 744,63	313 204,54
Total charges externes			407 744,63	313 204,54
<b>Impôts, taxes et assimilés</b>			2 533,70	3 776,22
<b>Charges de personnel</b>				
<b>Salaires et traitements</b>			116 130,97	148 550,15
<b>Charges sociales</b>			42 841,24	60 587,42
Total charges de personnel			158 972,21	209 137,57
<b>Dotations d'exploitation</b>				
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>			13 161,69	8 696,19
<b>Dotations aux provisions sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>			260 088,68	74 511,69
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>				
Total dotations d'exploitation			273 250,37	83 207,88
<b>Autres charges d'exploitation</b>			8,48	2,38
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			842 509,39	609 328,59
RESULTAT D'EXPLOITATION			(163 908,33)	30 997,21

**- Compte de résultat (Partie 2) -**

	<b>Net 2023</b>	<b>Net 2022</b>
RESULTAT D'EXPLOITATION	(163 908,33)	30 997,21
<b>Opérations en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations	584 529,55	237 378,71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	16 902,00	9 090,00
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	601 431,55	246 468,71
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	990,00	2 790,00
Intérêts et charges assimilées	5 624,56	5 261,78
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 614,56	8 051,78
RESULTAT FINANCIER	594 816,99	238 416,93
RESULTAT COURANT	430 908,66	269 414,14
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 871,51	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	1 871,51	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 851,14	9 000,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	12 851,14	9 000,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(10 979,63)	(9 000,00)
<b>Participation des salariés aux résultats</b>		
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	132 855,00	48 380,00
TOTAL DES PRODUITS	1 281 904,12	886 794,51
TOTAL DES CHARGES	994 830,09	674 760,37
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>287 074,03</b>	<b>212 034,14</b>

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

584 529,55

Dont intérêts concernant les entreprises liées

5 624,56

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

## **- Règles et méthodes comptables –**

### **1- Principes comptables**

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 3 910 462,36 euros.

Le compte de résultat dégage un résultat de 287 074,03 euros.

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

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

- continuité d'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.

## 2- Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

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.

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

### 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 ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### 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.

### Charges et produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

## **3- Evènements significatifs**

### De l'exercice

Néant

### Postérieur à la clôture de l'exercice

Néant

## - Tableau des immobilisations détaillé -

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 450,00		
<b>Total immobilisations incorporelles</b>	9 450,00		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
<b>Constructions :</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions	23 818,16		
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	3 206,27		
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	6 057,60		
Matériel de transport	17 736,24		
Matériel de bureau et mobilier informatique	12 296,19		18 400,00
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total immobilisations corporelles</b>	63 114,46		18 400,00
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	207 390,00		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Total immobilisations financières</b>	207 390,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>	279 954,46		18 400,00

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			9 450,00	
<b>Total immobilisations incorporelles</b>			9 450,00	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions			23 818,16	
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels			3 206,27	
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			6 057,60	
Matériel de transport			17 736,24	
Matériel de bureau et mobilier informatique			30 696,19	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total immobilisations corporelles</b>			81 514,46	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 800,00	205 590,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Total immobilisations financières</b>		1 800,00	205 590,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>		1 800,00	296 554,46	

## - Tableau des Amortissements détaillé -

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 943,97	3 150,00		7 093,97
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>	3 943,97	3 150,00		7 093,97
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.	2 493,40	1 701,40		4 194,80
Installations techniques, matériel et outillage industriel	482,25	320,62		802,87
Installations générales, agencements, aménagements	636,66	457,74		1 094,40
Matériel de transport	155,50	3 547,25		3 702,75
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 011,18	3 984,68		7 995,86
Emballages récupérables et divers				
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	7 778,99	10 011,69		17 790,68
<b>TOTAL GENERAL</b>	11 722,96	13 161,69		24 884,65

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des construct°.							
Inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
<b>Total des immobilisations corporelles</b>							
Frais d'acquisition des titres de participation							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL non ventilé</b>							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

**- Etat des Provisions -**

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2023
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
<b>Provisions réglementées</b> Provisions pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i> Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées						
<b>Total des provisions règlementées</b>						
<b>Provisions pour risques et charges</b> Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change	14 112,00				14 112,00	
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>14 112,00</i>				<i>14 112,00</i>	
Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
<b>Total des provisions pour risques et charges</b>	14 112,00				14 112,00	
<b>Provisions pour dépréciation</b> Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur immobilisation de titres mis en équivalence Sur immobilisation de titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres provisions dépréciations	2 790,00	990,00			2 790,00	990,00
	74 511,69	260 088,68			74 511,69	260 088,68
<b>Total des provisions pour dépréciation</b>	77 301,69	261 078,68			77 301,69	261 078,68
<b>TOTAL GENERAL</b>	91 413,69	261 078,68			91 413,69	261 078,68
Dont dotations et reprises d'exploitation		260 088,68			74 511,69	
Dont dotations et reprises financières		990,00			16 902,00	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

**- Etat des Créances -**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<b>Total actif immobilisé</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	116 625,68	116 625,68		74 539,58
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	991,67	991,67		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 264,99	5 264,99		6 465,88
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	3 734 247,74	3 734 247,74		3 360 966,31
Débiteurs divers	404,90	404,90		1 236,71
<b>Total actif circulant</b>	<b>3 857 534,98</b>	<b>3 857 534,98</b>		<b>3 443 208,48</b>
Charges constatées d'avance	560,38	560,38		5 787,97
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>3 858 095,36</b>	<b>3 858 095,36</b>		<b>3 448 996,45</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

**- État des Dettes -**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	30 898,29	30 898,29			26 767,63
Personnel et comptes rattachés	5 133,70	5 133,70			13 220,95
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 434,41	6 434,41			9 786,96
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	25 845,61	25 845,61			22 038,49
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	310,00	310,00			694,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	511 382,97	511 382,97			653 862,48
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	47 443,94	47 443,94			
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>627 448,92</b>	<b>627 448,92</b>			<b>726 370,90</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

**- Produits à recevoir -**

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Immobilisations financières</b>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<b>Total immobilisations financières</b>		
<b>Créances</b>		
Créances clients et comptes rattachés	34 066,01	
Autres créances		
<b>Total créances</b>	34 066,01	
<b>Disponibilités et divers</b>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>Total disponibilités et divers</b>		
<b>Autres</b>		
<b>Total autres</b>		
<b>TOTAL</b>	34 066,01	

**- Charges à payer -**

<b>Nature des charges</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<b>Total dettes financières</b>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 600,39	236,25
Dettes fiscales et sociales	7 124,98	6 039,33
<b>Total dettes d'exploitation</b>	22 725,37	6 275,58
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total dettes diverses</b>		
<b>Autres</b>		
<b>Total autres dettes</b>		
<b>TOTAL</b>	22 725,37	6 275,58

**- Charges et produits constatés d'avance -**

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		5 787,97
<b>Total</b>		5 787,97
Charges financières :		
<b>Total</b>		
Charges exceptionnelles :		
<b>Total</b>		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		5 787,97
<b>Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)</b>	560,38	5 787,97

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
<b>Total</b>		
Produits financiers :		
<b>Total</b>		
Produits exceptionnels :		
<b>Total</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
<b>Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)</b>	47 443,94	
<b>TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	(46 883,56)	5 787,97

**- Charges exceptionnelles -**

<b>Nature des charges</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<b>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		
<b>Charges sur exercices antérieurs</b>		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	12 851,14	9 000,00
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<b>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</b>	12 851,14	9 000,00
<b>Autres charges exceptionnelles</b>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<b>Total autres charges exceptionnelles</b>		
<b>Autres</b>		
<b>Total autres</b>		
<b>Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions</b>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	12 851,14	9 000,00

**- Produits exceptionnels -**

<b>Nature des produits</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<b>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		
<b>Produits sur exercices antérieurs</b>		
<b>Produits des cessions d'éléments d'actif</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	1 800,00	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<b>Total produits des cessions d'éléments d'actif</b>	1 800,00	
<b>Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat</b>		
<b>Autres produits exceptionnels</b>		
Bonis provenant de clauses d'indexation	71,51	
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<b>Total autres produits exceptionnels</b>	71,51	
<b>Autres</b>		
<b>Total autres</b>		
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		
<b>TOTAL</b>	1 871,51	

**- Frais d'établissement -**

Type de frais	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
<b>Frais de constitution</b>				
<b>Frais de premier établissement</b> - Frais de prospection - Frais de publicité				
<b>Total frais de premier établissement</b>				
<b>Frais d'augmentation de capital, transformations</b>				
<b>Autres frais</b>				
<b>Total autres frais</b>				
<b>TOTAL</b>				

**- Crédit-bail -**

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
<b>TOTAL</b>							

**- Engagements financiers –**

<b>Engagements donnés</b>	<b>Total</b>	<b>Dirigeants</b>	<b>Filiales</b>	<b>Participations</b>	<b>Entreprises liées</b>	<b>Autres</b>
Avals :						
Cautions :cautions solidaires	2 462 169,28				2 462 169,28	
Garanties :						
Autres :						
<b>TOTAL</b>	<b>2 462 169,28</b>				<b>2 462 169,28</b>	

<b>Engagements reçus</b>	<b>Total</b>	<b>Dirigeants</b>	<b>Filiales</b>	<b>Participations</b>	<b>Entreprises liées</b>	<b>Autres</b>
Avals :						
Cautions :						
Garanties :						
Autres :						
<b>TOTAL</b>						

**- Dettes garanties par des sûretés réelles –**

<b>Postes concernés</b>	<b>Dettes garanties</b>	<b>Montant des sûretés</b>	<b>Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie</b>
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>TOTAL</b>			

**- Composition du capital social -**

<b>Catégories de titres</b>	<b>Nombre de titres</b>			<b>Total</b>	<b>Valeur nominale</b>
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
<b>Total</b>					

**- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan -**

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations		205 590,00	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<b>Total immobilisations financières</b>		205 590,00	
<b>TOTAL Immobilisations</b>		205 590,00	
Avances et acomptes versés sur commandes			
<b>Créances</b>			
Créances clients et comptes rattachés		114 531,00	
Autres créances	84 148,50	2 850 619,00	
Capital souscrit, appelé et non appelé			
<b>TOTAL Créances</b>	84 148,50	2 965 150,00	
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	511 014,00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 968,50		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>TOTAL Dettes</b>	517 982,50		
Produits de participation		540 000,00	
Autres produits financiers	752,42	43 777,13	
Charges financières	5 624,56		

## - Tableau des filiales et participations -

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
IMMOBILIERE K	100 000	182 284	90	180 000		978		1 098 501	15 640	540 000
CLOS DE L'ILL	1 000	(3 406)	90	900					(5 165)	
IROKO	1 000	850 389	60	600		239 151	615 731	2 938 665	141 243	
COUNTRY CLUB	100	(78 060)	90	90		1 038 865		2 476 623	(203 457)	
LES JARDINS DE SINOPL	10 000		80	8 000		943 638				
LES BELLES VUES	10 000		70	7 000		627 993	767 925	175 033		
VALERIANE	10 000		90	90 000		798 268	841 645	743 631		