

**D4 PROMOTION**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 1 200 030 euros  
Siège social : 10 Rue Raymond Corraze  
31500 TOULOUSE  
439 101 171 RCS TOULOUSE

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 28 JUILLET 2025**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2025**

**QUATRIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à -1 040 436,29 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-1 040 436,29 euros
Apurement sur le compte « Autres Réserves »	-1 040 436,29 euros

Suite à cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 4 408 907,79 euros.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juillet 2025.**

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

Certifié conforme,  
Le Président,

Frédéric DENARNAUD

Signé par :  
  
Frédéric DENARNAUD  
D2B002135A9242B...

# Plaquette

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

COMPTES CERTIFIES  
CONFORMES

Signé par :

Frédéric DEMARNAUD

D2B002135A9242B...



## D4 PROMOTION

10 Rue Raymond CORRAZE  
31500 TOULOUSE  
SIRET 43910117100023

forvis  
mazars

## D4 PROMOTION

**Bilan actif**

<b>Actif</b>		Au 31/03/2025			Au 31/03/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	4 526	4 526	
		Terrains			
		Constructions			
Actif circulant	Immobilisations corporelles	Inst. techniques, mat. out. industriels	2 691	2 691	
		Autres immobilisations corporelles	399 258	250 123	149 135
		Immobilisations en cours			202 716
		Avances et acomptes			
		TOTAL	401 949	252 814	149 135
	Créances financières <sup>(2)</sup>	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	134 000		134 000
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant	Stocks	Prêts			
		Autres immobilisations financières	1 361	1 361	1 361
		TOTAL	135 361	135 361	136 281
		Total de l'actif immobilisé	541 836	257 340	284 496
					338 997
	Divers	Matières premières, approvisionnements	544 794		544 794
		En cours de production de biens			486 564
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	597 855		556 799
		TOTAL	1 142 650	1 142 650	1 043 364
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes		3 264	3 264	668
	Créances <sup>(3)</sup>	Clients et comptes rattachés	343 089	343 089	76 313
		Autres créances	1 966 002	1 966 002	2 681 574
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	2 309 092	2 309 092	2 757 887
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	102 460	102 460	102 460
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	1 417 977	1 417 977	2 295 922
		TOTAL	1 520 437	1 520 437	2 398 383
		Charges constatées d'avance	5 681	5 681	12 091
Actif circulant	Total de l'actif circulant		4 981 126	4 981 126	6 212 394
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF		5 522 963	257 340	5 265 622
	(1) Dont droit au bail				6 551 392
	Renvois : (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			1 361	1 361
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
	Clause de réserve de propriété				
	Immobilisations				
	Stocks				
	Créances clients				

## D4 PROMOTION

# Bilan passif

## Annexe aux comptes annuels

# Table des matières

<b>Informations générales</b>	<b>2</b>	<b>3.</b> Dépréciations de l'actif immobilisé	<b>8</b>
Présentation de la société	2	4. Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	9
Faits caractéristiques de l'exercice	2	5. Informations relatives aux filiales et participations	10
Evénements postérieurs à la clôture	2	<b>Actif circulant</b>	<b>12</b>
		1. Stocks	12
<b>Principes comptables et méthodes d'évaluation</b>	<b>3</b>	<b>État des échéances des créances</b>	<b>12</b>
Principes généraux	3	Produits à recevoir	13
Méthodes d'évaluation	3	Capitaux propres	13
1. Immobilisations incorporelles et corporelles	3	1. Tableau de variation des capitaux propres	13
2. Immobilisations financières	4	Provisions	14
3. Stocks	5	Provisions réglementées, provisions (pour risques et charges) et provisions pour dépréciation de l'actif : ventilation des dotations et reprises	15
4. Crédits	5	État des échéances des dettes	15
5. Valeurs mobilières de placement et disponibilités	5	Charges à payer	16
6. Ecarts de conversion sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères	5		
7. Provisions	5	<b>Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan</b>	<b>17</b>
8. Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite	5	Engagements financiers donnés et reçus	17
<b>Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat</b>	<b>7</b>		
Actif immobilisé	7	<b>Informations relatives à l'effectif</b>	<b>18</b>
1. État de l'actif immobilisé (brut)	7		
2. Amortissements de l'actif immobilisé	8		

## Annexe aux comptes annuels

# Informations générales

## Présentation de la société

*Désignation de la société : D4 PROMOTION*

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025, dont le total est de 5 265 622 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de - 1 040 436 euros.*

*L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.*

*Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.*

*Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/06/2025*

## Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## Événements postérieurs à la clôture

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l'exercice n'est à signaler.

## Annexe aux comptes annuels

# Principes comptables et méthodes d'évaluation

## Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

- 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.

Conformément à la possibilité offerte par le Plan Comptable Général pour les opérations de longue durée, à l'article 38-2bis du CGI et à l'article 1605 du Code Civil, le résultat des opérations immobilières destinées à la vente est dégagé lors de la délivrance à l'acquéreur, c'est-à-dire au cours de l'exercice au cours duquel intervient la livraison du bien.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Méthodes d'évaluation

### 1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

#### Frais d'établissement

Les frais d'établissement sont comptabilisés en charges, ce qui constitue la méthode de référence.

## Annexe aux comptes annuels

### Frais de développement

L'activation des frais de développement est la méthode de référence, s'ils remplissent les critères de définition et de comptabilisation des immobilisations incorporelles générées en interne.

### Immobilisations corporelles

#### Durées d'amortissement

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

Les modalités d'amortissement appliquées sont les suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

Le cas échéant, les amortissements complémentaires résultant de l'application de dispositions fiscales sont traités comme des amortissements dérogatoires, qui sont comptabilisés en « Provisions réglementées ».

## 2. Immobilisations financières

### Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation et les autres titres immobilisés font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque leur valeur d'utilité apparaît inférieure à leur valeur comptable. La valeur d'utilité est appréciée en utilisant plusieurs critères et notamment les capitaux propres, des multiples d'excédent brut d'exploitation, les perspectives de développement et de rentabilité.

### Créances rattachées à des participations

Les créances rattachées sont valorisées à leur valeur nominale et sont éventuellement dépréciées, en lien avec l'analyse réalisée sur les titres de participation, pour tenir compte des risques de non-recouvrement auxquels elles sont susceptibles de donner lieu d'après les informations connues à la date de clôture des comptes.

### Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale.

## Annexe aux comptes annuels

### 3. Stocks

Les stocks de matières premières, approvisionnements et marchandises sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

Les stocks et en cours sont, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### 4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Le cas échéant, les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### 5. Valeurs mobilières de placement et disponibilités

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Elles ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Les disponibilités en caisse ou en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

### 6. Ecarts de conversion sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères

Les créances et dettes en monnaies étrangères sont converties sur la base des cours de change à la clôture.

Les écarts de change résultant de cette actualisation sont enregistrés dans un compte d'écart de conversion actif ou passif. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision pour perte de change s'il n'existe pas d'instrument de couverture couvrant les pertes latentes.

### 7. Provisions

Les provisions nées ou encore existantes à la clôture de l'exercice sont comptabilisées lorsqu'il est probable qu'elles généreront une sortie de ressources sans contrepartie et si elles peuvent faire l'objet d'une estimation fiable.

### 8. Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée dans les comptes, les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés.

## Annexe aux comptes annuels

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis conformément à la mise à jour de la recommandation de l'ANC intervenue en novembre 2021, après le cas échéant déduction des montants couverts par une assurance spécifique.

Les hypothèses retenues pour l'évaluation des engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- âge de départ à la retraite : 67 ans
- hypothèse de départ : départ volontaire
- taux de charges sociales : 41%
- augmentation des salaires : 5% dégressif
- taux d'actualisation : 3.55%
- table de mortalité : INSEE 2018

## Annexe aux comptes annuels

# Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

## Actif immobilisé

### 1. État de l'actif immobilisé (brut)

		Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	<b>4 526</b>	-	-	<b>4 526</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		-	-	-	-
Construction sur sol propre		-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui		-	-	-	-
Install. générales, agencements et aménag. des constructions		-	-	-	-
Install. techniques, matériel et outillage industriels		2 691	-	-	2 691
Install. générales, agencements, aménagements divers		51 577	-	-	51 577
Matériel de transport		254 767	-	-	254 767
Matériel de bureau et mobilier informatique		92 915	-	-	92 915
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>401 950</b>	-	-	<b>401 950</b>
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées par équivalence		-	-	-	-
Autres participations		134 920	-	920	134 000
Autres titres immobilisés		-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières		1 361	-	-	1 361
	<b>TOTAL IV</b>	<b>136 281</b>	-	920	<b>135 361</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>(I+II+III+IV)</b>	<b>542 757</b>	-	<b>920</b>	<b>541 837</b>

## Annexe aux comptes annuels

### Détail des augmentations et diminutions par nature

	◀ Augmentations		Diminutions ▶	
	Rééva-luations libres	Acqu., apports, créations, poste à poste	De poste à poste	Cessions, mises hors service
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-
Autres immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	920
<b>TOTAL</b>	-	-	-	<b>920</b>

### 2. Amortissements de l'actif immobilisé

		Début de l'exercice	Augment. (dotations)	Diminut. (sorties et reprises)	Fin de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	<b>4 526</b>	-	-	<b>4 526</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		-	-	-	-
Sur sol propre		-	-	-	-
Sur sol d'autrui		-	-	-	-
Installations générales, agenc. et aménag. des constructions		-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 691	-	-	2 691
Install. générales, agencements, aménagements divers		46 829	1 569	-	48 398
Matériel de transport		67 443	47 985	-	115 429
Matériel de bureau et informatique, mobilier		82 270	4 027	-	86 297
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
<b>TOTAL III</b>		<b>199 233</b>	<b>53 582</b>	-	<b>252 815</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>(I+II+III)</b>	<b>203 759</b>	<b>53 582</b>	-	<b>257 341</b>

### 3. Dépréciations de l'actif immobilisé

	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-

## Annexe aux comptes annuels

Titres de participation	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 4. Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amort.	Dépré.	Amort.	Dépré.	
Immobilisations incorporelles	4 526	-	-	-	-	4 526
Immobilisations corporelles	199 233	53 582	-	-	-	252 815
Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>203 759</b>	<b>53 582</b>	-	-	-	<b>257 341</b>

## Annexe aux comptes annuels

### 5. Informations relatives aux filiales et participations

#### A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

<b>Filiales</b> (+ de 50 % du capital détenu)	Capital	Quote-part détenue (%)	Valeur brute des titres	Chiffre d'affaires	Prêts et avances
	Autres capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette des titres	Résultat net	Cautions
1 SCI 159 AVENUE DES ETATS UNIS	400	75%	300	6 205 985	-814 814
	0	0	300	-48 504	0
2 SCI LES VILLAS DU VIDAILLON	400	80%	320	0	-60 996
	0	0	320	0	0
3 20 RUE LOUBIAGUE	400	75%	300	0	-248 022
	0	0	300	-8 044	0
4 SCI 1 CHEMIN DE SARTHA	400	75%	300	0	-546 757
	0	0	300	-22 127	0
5 SCI 2 ALLEE CHANTECAILLE	400	75%	300	0	-7 197
	0	0	300	-5 012	0
6 SCI 108 ROUTE DE FRONTON	400	75%	300	0	-98 272
	0	0	300	-5 933	
7 10 B IMPASSE LIFFARD	400	75%	300	871 257	-269 079
	0	0	300	-9 429	0
8 3 ET 5 ALBERT BEDOUCE	400	75%	300	0	-460 838
	0	0	300	-27 195	0
9 CHEMIN DE SARTHA	400	75%	300	0	-546 757
	0	0	300	-22 127	0

## Annexe aux comptes annuels

Participations (10 à 50 % du capital détenu)	Capital	Quote-part détenue (%)	Valeur brute des titres	Chiffre d'affaires	Prêts et avances
	Autres capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette des titres	Résultat net	Cautions
1 SARL DIRECT9	20 000	20%	2 380	1 008 377	0
	178 877	0	2 380	+25 812	0
2 SARL TERRA D'OC	15 245	50%	132 500	0	-84 573
	113 473	0	132 500	+3 815	0
3 SEP COTEAU DES OLIVIERS	2 000	25%	500	0	-36 983
	0	0	500	+1 539	0

Les résultats des filiales et participations ci-dessus sont comptabilisés dans les comptes de la SAS D4 PROMOTION à la date de l'Assemblée Générale Ordinaire se prononçant sur les comptes annuels. Les Assemblées Générales Ordinaire des sociétés se sont toutes tenues avant le 31 mars 2025.

## Annexe aux comptes annuels

### Actif circulant

#### 1. Stocks

##### Décomposition par catégorie

	A l'ouverture de l'exercice		A la clôture de l'exercice	
	Valeur brute	Dépréciation	Valeur brute	Dépréciation
Matières premières et approvisionnements	486 565	-	544 795	-
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et produits finis	-	-	-	-
Marchandises	556 799	-	597 856	-

### État des échéances des créances

	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
<b>Actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts (1)	-	-	-
Autres immobilisations financières	1 361	1 361	-
<b>Actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	343 090	343 090	-
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 735	8 735	-
État et autres collectivités publiques	• Impôts sur les bénéfices	25 918	25 918
	• Taxe sur la valeur ajoutée	137 311	137 311
	• Autres impôts, taxes et vers. ass	-	-
	• Divers	-	-
Groupe et associés	1 585 063	1 585 063	-
Débiteurs divers	208 975	208 975	-
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>5 682</b>	<b>5 682</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>2 316 135</b>	<b>2 316 135</b>	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	-		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		

## Annexe aux comptes annuels

### Produits à recevoir

	Montant
<b>Intérêts courus</b>	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
<b>Autres produits</b>	
Factures à établir	323 563
Rabais/remises/ristournes à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	8 735
État	-
Divers	40 017
<b>TOTAL</b>	<b>372 316</b>

### Capitaux propres

#### 1. Tableau de variation des capitaux propres

	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Capital	1 200 030	-	-	1 200 030
Réserves, primes et écarts	4 157 927	91 387	-	4 249 314
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	91 387	-	1 131 824	-1 040 436
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>5 449 344</b>	<b>91 387</b>	<b>1 131 824</b>	<b>4 408 908</b>

## Annexe aux comptes annuels

### Provisions

	Début de l'exercice	Augment. (dotations)	Diminut. (reprises)	dont reprises utilisées	Fin de l'exercice
<b>Provision pour risques</b>					
Provisions pour litiges	75 000	-	65 000		10 000
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-		-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-		-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-		-
Provisions pour pertes de change	-	-	-		-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-		-
Provisions pour impôts	-	-	-		-
<b>TOTAL I</b>	<b>75 000</b>	<b>-</b>	<b>65 000</b>		<b>10 000</b>
<b>Provision pour charges</b>					
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-		-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-		-
Provisions pour charges sociales sur congés à payer	-	-	-		-
Autres provisions	-	-	-		-
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I+II)</b>	<b>75 000</b>	<b>-</b>	<b>65 000</b>	<b>10 000</b>

Litiges en cours au 31 mars 2025 :

1) Une procédure judiciaire est en cours. Elle concerne un bien immobilier vendu par une société civile de construction-vente aujourd'hui liquidée, auprès de laquelle D4 PROMOTION était associée.

En l'état des procédures, la provision de 5 k€ constatée dans les comptes clos au 31/03/2022 est maintenue dans les présents comptes.

2) Suite à des difficultés des entreprises titulaires des marchés sur des chantiers aujourd'hui livrés, deux procédures judiciaires sont en cours. En l'état des procédures, une provision totale de 5 k€ avait été constatée dans les comptes clos au 31/03/2022 et est maintenue dans les présents comptes.

## Annexe aux comptes annuels

### Provisions réglementées, provisions (pour risques et charges) et provisions pour dépréciation de l'actif : ventilation des dations et reprises

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Dotations	-	-	-
Reprises	-65 000	-	-

### État des échéances des dettes

	Montant brut	A un an au plus	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
<b>Emprunts et dettes assimilées</b>				
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• à 1 an max à l'origine</li> <li>• à plus d'1 an à l'origine</li> </ul>	460 928	460 928	-
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	-	-	-	-
<b>Dettes</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	99 275	99 275	-	-
Personnel et comptes rattachés	15 643	15 643	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 527	59 527	-	-
État et autres collectivités publiques	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Impôts sur les bénéfices</li> <li>• Taxe sur la valeur ajoutée</li> <li>• Obligations cautionnées</li> <li>• Autres impôts, taxes et assimilés</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> <li>56 276</li> <li>-</li> <li>10 429</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> <li>56 276</li> <li>-</li> <li>10 429</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> </ul>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	35 011	35 011	-	-
Autres dettes	109 625	109 625	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
<b>Produits constatés d'avance</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>846 714</b>	<b>846 714</b>	-	-
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-			

## Annexe aux comptes annuels

### Charges à payer

Libellés	Montant
<b>Congés à payer</b>	
Congés provisionnés	15 643
Charges sociales provisionnées	5 087
Charges fiscales provisionnées	-
<b>Intérêts courus</b>	
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
<b>Autres charges</b>	
Factures à recevoir	56 801
Rabais/remises/ristournes à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	1 428
Divers	109 625
<b>TOTAL</b>	<b>188 584</b>

## Annexe aux comptes annuels

# Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

## Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Garantie bancaire à première demande	30 000	30 000
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
VAP / Dette actuarielle	77 169 / 19 567	
Engagements assortis de sûretés réelles		
Privilège de prêteur de rang 1 / Crédit d'acquisition	750 000	750 000
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

## Annexe aux comptes annuels

# Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

Personnel salarié	
Cadres	2
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	3
<i>Ouvriers</i>	