

AGIR AUDIT ET GESTION

Société par actions simplifiée au capital de 48 000 euros
Siège Social : 01000 BOURG EN BRESSE
293 Avenue des Granges Bardes
421 808 346 RCS BOURG EN BRESSE

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2025

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 23 OCTOBRE 2025

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide de mettre en distribution, à titre de dividendes, le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 597 028,90 €.


Ce dividende sera mis en paiement à l'issue de la délibération de l'associée unique.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que :

- le montant du dividende distribué en 2022 au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022 s'est globalement élevé à 237 397 €, dont 18 360 € éligible à la réfaction de 40 % visée au 3-2°/ de l'article 158 du Code Général des Impôts pour les personnes physiques domiciliées en France et 219 037 € non éligible à cette réfaction.
- Aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre de l'exercice clos le 30 avril 2023.
- le montant du dividende distribué en 2024 au titre de l'exercice clos le 30 avril 2024 s'est globalement élevé à 500 000 €, non éligible à la réfaction de 40 % visée au 3-2°/ de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Certifié exact

La Présidente,
Pour la société AGIR COPILOT
Julien DESBOTTES



AGIR Audit et Gestion

Sommaire

| | |
|-------------------|---|
| Bilan et Resultat | 2 |
| Annexes Legales | 6 |

Bilan et Resultat

Certifié conforme à
l'original

J. Roblot

AGIR Audit et Gestion

BILAN ACTIF

Période du 01/05/2024 au 30/04/2025

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 30/04/2025 (12 mois) | | | | Exercice précédent 30/04/2024 (12 mois) | |
|---|---|----------------|------------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | 453 800 | | 453 800 | 17,96 | 453 800 | 18,83 |
| Autres immobilisations incorporelles | 112 991 | 79 960 | 33 030 | 1,31 | 40 822 | 1,69 |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 9 473 | 7 365 | 2 108 | 0,08 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 465 197 | 420 910 | 44 287 | 1,75 | 56 076 | 2,33 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 23 100 | | 23 100 | 0,91 | 23 100 | 0,96 |
| TOTAL (I) | 1 084 561 | 508 236 | 556 325 | 22,02 | 573 797 | 23,81 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | 339 801 | | 339 801 | 13,45 | 317 343 | 13,17 |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 690 611 | 18 447 | 672 165 | 26,61 | 664 568 | 27,57 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 31 608 | | 31 608 | 1,28 | 29 922 | 1,24 |
| . Autres | 6 889 | | 6 889 | 0,27 | 24 714 | 1,03 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 50 000 | | 50 000 | 1,98 | 50 000 | 2,07 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 785 939 | | 785 939 | 31,11 | 650 183 | 26,97 |
| Charges constatées d'avance | 83 486 | | 83 486 | 3,30 | 99 819 | 4,14 |
| TOTAL (II) | 1 988 334 | 18 447 | 1 969 888 | 77,88 | 1 836 548 | 70,19 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 3 052 895 | 526 682 | 2 526 213 | 100,00 | 2 410 346 | 100,00 |

BILAN PASSIF

Période du 01/05/2024 au 30/04/2025

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 30/04/2025 (12 mois) | | Exercice précédent 30/04/2024 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 48 000 | 1,90 | 48 000 | 1,99 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 4 800 | 0,19 | 4 800 | 0,20 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 336 553 | 13,32 | 336 349 | 13,95 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 597 029 | 23,63 | 500 204 | 20,75 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 986 382 | 39,05 | 889 353 | 36,90 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 78 818 | 3,12 | 105 454 | 4,38 |
| . Découverts, concours bancaires | | | 155 | 0,01 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | 27 590 | 1,14 |
| . Associés | | | 793 | 0,03 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 304 407 | 12,05 | 317 995 | 13,19 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 271 383 | 10,74 | 243 662 | 10,11 |
| . Organismes sociaux | 100 497 | 3,98 | 90 894 | 3,77 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 115 363 | 4,57 | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 181 197 | 7,17 | 170 457 | 7,07 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 7 234 | 0,29 | 6 747 | 0,28 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 23 880 | 0,95 | 90 613 | 3,76 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | 457 053 | 18,09 | 466 634 | 19,36 |
| TOTAL (IV) | 1 539 831 | 60,95 | 1 520 993 | 63,10 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif | | | | |
| (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 2 526 213 | 100,00 | 2 410 346 | 100,00 |

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/05/2024 au 30/04/2025

Présenté en Euros

| COMPTÉ DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 30/04/2025 (12 mois) | | Exercice précédent 30/04/2024 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|------------------|---|------------------|---|------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|--|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 4 171 695 | | 4 171 695 | 100,00 | 3 872 951 | 100,00 | 298 744 | 7,71 | |
| Chiffres d'Affaires Nets | 4 171 695 | | 4 171 695 | 100,00 | 3 872 951 | 100,00 | 298 744 | 7,71 | |
| Production stockée | | | 22 458 | 0,54 | 82 505 | 2,13 | -60 047 | -72,77 | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 10 100 | 0,24 | 7 500 | 0,19 | 2 600 | 34,67 | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 34 640 | 0,83 | 3 666 | 0,09 | 30 974 | 844,90 | |
| Autres produits | | | 915 | 0,02 | 58 | 0,00 | 857 | N/S | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 4 239 808 | 101,83 | 3 966 680 | 102,42 | 273 128 | 6,89 | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 1 781 668 | 42,71 | 1 696 862 | 43,81 | 84 806 | 5,00 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 27 956 | 0,67 | 27 868 | 0,72 | 88 | 0,32 | |
| Salaires et traitements | | | 1 116 671 | 28,77 | 1 022 275 | 26,40 | 94 396 | 9,23 | |
| Charges sociales | | | 385 642 | 9,24 | 357 236 | 9,22 | 28 406 | 7,95 | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 41 001 | 0,98 | 41 318 | 1,07 | -317 | -0,76 | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 14 627 | 0,35 | | | 14 627 | N/S | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 795 | 0,02 | 633 | 0,02 | 162 | 25,59 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 3 368 359 | 80,74 | 3 146 192 | 81,24 | 222 167 | 7,06 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 871 448 | 20,89 | 820 487 | 21,19 | 50 961 | 6,21 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 3 | 0,00 | | | 3 | N/S | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 0 | 0,00 | 27 | 0,00 | -27 | -100,00 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | 4 | 0,00 | 27 | 0,00 | -23 | -85,18 | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 2 406 | 0,06 | 1 040 | 0,03 | 1 366 | 131,35 | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 2 406 | 0,06 | 1 040 | 0,03 | 1 366 | 131,35 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -2 403 | -0,05 | -1 012 | -0,02 | -1 391 | -137,44 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 869 045 | 20,83 | 819 475 | 21,16 | 49 570 | 6,05 | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/05/2024 au 30/04/2025

Présenté en Euros

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 30/04/2025 (12 mois) | | Exercice précédent 30/04/2024 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|--|---|---------------|---|---------------|-----------------------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 3 491 | 0,08 | 9 218 | 0,24 | -5 727 | -62,12 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 3 491 | 0,08 | 9 218 | 0,24 | -5 727 | -62,12 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 3 646 | 0,09 | 61 112 | 1,58 | -57 466 | -94,02 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 3 646 | 0,09 | 61 112 | 1,58 | -57 466 | -94,02 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | -155 | 0,00 | -51 894 | -1,33 | 51 739 | 99,70 |
| Participation des salariés (IX) | 68 768 | 1,65 | 90 277 | 2,33 | -21 509 | -23,82 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 203 094 | 4,87 | 177 100 | 4,57 | 25 994 | 14,68 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 4 243 303 | 101,72 | 3 975 925 | 102,66 | 267 378 | 6,72 |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 3 646 274 | 87,41 | 3 475 721 | 89,74 | 170 553 | 4,91 |
| RÉSULTAT NET | 597 029 | 14,31 | 500 204 | 12,92 | 96 825 | 19,36 |
| | <i>Bénéfice</i> | | <i>Bénéfice</i> | | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

Annexes Legales

AGIR Audit et Gestion

ANNEXE

Période du 01/05/2024 au 30/04/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2025 dont le total est de 2 526 213,02 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 597 028,90 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2024 au 30/04/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type | Durée |
|--|-----------------------|
| Logiciels informatiques | <i>de 01 à 03 ans</i> |
| Brevets | <i>07 ans</i> |
| Agencements, aménagements des terrains | <i>de 06 à 10 ans</i> |
| Constructions | <i>de 10 à 20 ans</i> |
| Agencement des constructions | <i>12 ans</i> |
| Matériel et outillage industriels | <i>05 ans</i> |
| Agencements, aménagements, installations | <i>de 06 à 10 ans</i> |
| Matériel de transport | <i>04 ans</i> |
| Matériel de bureau et informatique | <i>de 03 à 10 ans</i> |
| Mobilier | <i>de 05 à 10 ans</i> |

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les travaux en cours sont valorisés suivant la méthode de l'avancement, dossier par dossier.

Lorsque le montant facturé est supérieur aux débours, l'écart est comptabilisé en produits constatés d'avance.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst |
|---|---|--|--|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 556 041 | | 10 750 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | 7 280 | | 2 193 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 195 726 | | |
| Autres install., agencements, aménagements | 36 593 | | |
| Matériel de transport | 222 292 | | 10 585 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 461 892 | | 12 778 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 23 100 | | |
| TOTAL | 23 100 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 041 032 | | 23 528 |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---------------------------------------|------------------------------------|--|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 566 791 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | 9 473 | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | | 195 726 | |
| Autres install., agencements, aménagements | | | 36 593 | |
| Matériel de transport | | | 232 877 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 474 670 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 23 100 | |
| TOTAL | | | 23 100 | |
| TOTAL GENERAL | | | 1 064 561 | |

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|--------------------|-----------------------|--------------|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 61 419 | 18 542 | | 79 960 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 7 280 | 85 | | 7 365 |
| Installations, agencements divers | 176 324 | 3 062 | | 179 386 |
| Matériel de transport | 36 593 | | | 36 593 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 185 619 | 19 311 | | 204 930 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 405 816 | 22 459 | | 428 275 |
| TOTAL GENERAL | 467 235 | 41 001 | | 508 236 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq. | |
|---|--|-----------|--------------|--|----------|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 18 542 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales, agencements, constructions | | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 85 | | | | |
| Installations, agencements divers | 3 062 | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | 19 311 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 22 459 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 41 001 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux amort. | Montant net à la fin |
|--|-------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

5 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements | | | | |
| Pour investissement | | | | |
| Pour hausse de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 | | | | |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 | | | | |
| Pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL Provisions réglementées | | | | |
| Pour litiges | | | | |
| Pour garanties données client | | | | |
| Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Pour amendes et pénalités | | | | |
| Pour pertes de change | | | | |
| Pour pensions et obligations | | | | |
| Pour impôts | | | | |
| Pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Pour grosses réparations | | | | |
| Pour charges sur congés payés | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| TOTAL Provisions | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | 3 820 | 14 627 | | 18 447 |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | 3 820 | 14 627 | | 18 447 |
| TOTAL GENERAL | 3 820 | 14 627 | | 18 447 |
| Dont dotations et reprises: | | | | |
| - d'exploitation | | 14 627 | | |
| - financières | | | | |
| - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 23 100 | | 23 100 |
| Clients douteux ou litigieux | 39 989 | 39 989 | |
| Autres créances clients | 650 622 | 650 622 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A. | 31 608 | 31 608 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 5 335 | 5 335 | |
| Débiteurs divers | 1 554 | 1 554 | |
| Charges constatées d'avance | 83 486 | 83 486 | |
| TOTAL GENERAL | 835 694 | 812 594 | 23 100 |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | | | | |
| - plus d'un an | 78 818 | 28 373 | 50 445 | |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 304 407 | 304 407 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 271 383 | 271 383 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 100 497 | 100 497 | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 115 363 | 115 363 | | |
| - T.V.A. | 181 197 | 181 197 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 7 234 | 7 234 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 23 880 | 23 880 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 457 053 | 457 053 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 539 831 | 1 489 386 | 50 445 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 26 636 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |