

GROUPEMEN II
Société par actions simplifiée
au capital de 47 053 370 euros
Siège social : 1098 avenue Eole, 66000 PERPIGNAN
904 873 270 RCS PERPIGNAN

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 : GROUPEMEN II
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 904 873 270 RCS PERPIGNAN

Représentée par :
Monsieur Olivier LOPEZ, gérant de la société L'OXYGENE

☒ 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 31 décembre 2025

- ☒ 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

Fait à PERPIGNAN,
Le 30 juin 2026.

L'OXYGENE

GROUPEMEN II
Société par actions simplifiée
au capital de 47 053 370 euros
Siège social : 1098 avenue Eole, 66000 PERPIGNAN
904 873 270 RCS PERPIGNAN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2026

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

TROISIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à -1 391 084 euros de la manière suivante :

Origine

Perte de l'exercice : -1 391 084 euros

Report à nouveau antérieur : -1 465 586 euros

Affectation

Au compte « **report à nouveau** » -1 391 084 euros

S'élevant ainsi à -2 856 670 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026

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

Certifié conforme
La Présidente
Olivier LOPEZ
Société L'OXYGENE

1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2026

cerfa
N° 15949 * 08

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise GROUPEMEN II - SIREN : 904873270									
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐	
						Exercice N clos le 31/12/2025		N-1	
				Brut		Amortissements, provisions		Net	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)				AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC				
		Frais de développement	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	27 629	AG	4 809	22 820		
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		autres immos incorporelles	AJ		AK				
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AQ				
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR		AS				
		Autres immos corporelles	AT	263 321	AU	78 516	184 805	280 902	
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations	CS	70 374 973	CT		70 374 973	70 374 973	
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV				
		Créances rattachées à participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts		BF		BG					
Autres immobilisations financières		BH	100 401	BI		100 401			
Total (II)			BJ	70 766 324	BK	83 325	70 682 999	70 655 875	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
		Avances et acomptes sur commandes	BV		BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	5 592 955	BY		5 592 955	6 716 861	
		Autres créances (3)	BZ	14 332 769	CA		14 332 769	21 710 900	
		Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres:)	CD		CE				
		Disponibilités	CF	1 078 971	CG		1 078 971	185 428	
	COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	CH	25 034	CI		25 034	129 333	
Total (III)		CJ	21 029 730	CK		21 029 730	28 742 523		
Frais d'émission d'emprunt (IV)		CW	725 544			725 544	899 378		
Primes de remboursement des emprunts (V)		CM							
Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)		CN							
Total général (I à VI)		CO	92 521 598	1A	83 325	92 438 273	100 297 776		
(1) Droit au bail			(2) à moins d'un an	CP	100 401	(3) à + d'1 an	CR	0	
Clause de réserve de propriété - immob.			stocks			créances			

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise					GROUPEMEN II - SIREN : 904873270		Néant ☐	
					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :			47 053 370	)	DA	47 053 370	44 053 370
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...					DB	352 161	352 161
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence		EK	)	DC			
	Réserve légale (3)					DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE		
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	)	DF			
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)		EJ	)	DG			
	Report à nouveau					DH	-1 465 586	-549 747
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	-1 391 084	-915 839
	Subventions d'investissement					DJ		
	Provisions réglementées					DK	165 597	90 611
	TOTAL (I)					DL	44 714 459	43 030 557
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		
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligataires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	44 177 092	50 205 004
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI	)	DV	1 314 495	607 770	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	739 422	3 424 704
	Dettes fiscales et sociales					DY	1 313 704	1 472 402
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ		
	Instrument financier à terme					D1		
	Autres dettes					EA	179 100	1 557 339
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB		
TOTAL (IV)					EC	47 723 814	57 267 219	
Écarts de conversion passif et différence d'évaluation					ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	92 438 273	100 297 776	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			- Écart de réévaluation libre			1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme				EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	9 994 325	15 913 291
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH		

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs ...	27 629	4 809	22 820	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	263 321	78 516	184 805	280 902
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	70 374 973		70 374 973	70 374 973
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	100 401		100 401	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	70 766 324	83 325	70 682 999	70 655 875
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 592 955		5 592 955	6 716 861
Autres créances	14 332 769		14 332 769	21 710 900
Charges constatées d'avance	25 034		25 034	129 333
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 078 971		1 078 971	185 428
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	21 029 730		21 029 730	28 742 523
Frais d'émission des emprunts (V)	725 544		725 544	899 378
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	92 521 598	83 325	92 438 273	100 297 776

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	47 053 370	44 053 370
Primes d'émission, de fusion, d'apport	352 161	352 161
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 1 465 586	- 549 747
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 1 391 083	- 915 839
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	165 597	90 611
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	44 714 459	43 030 557
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44 177 092	50 205 004
Emprunts et dettes financières diverses	1 314 495	2 165 109
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	739 422	3 424 704
Dettes fiscales et sociales	1 313 704	1 472 402
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	179 100	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	47 723 814	57 267 219
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	92 438 273	100 297 776

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **92 438 273,11 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-1 391 083,19 €**.

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

Événements significatifs

Evénements post-clôture

Sans impact :

Néant.

Autres informations significatives

En date du 15/01/2025, GROUPEMEN II a procédé à une augmentation de capital de 3 M€.

GROUPEMEN II est également la société consolidante.

En 2025 la SAS PAGET a rejoint le groupe d'intégration fiscale.

Les sociétés STYLE RENOV, NOVA FRMETURES et LABEL MENUISERIES, acquises grâce à l'augmentation de capital de GROUPEMEN II, seront intégrées fiscalement à compter de 2026.

En 2025, il a été décidé la fusion des filiales MENUISERIE INDUSTRIELLE D'ALBRET et MICHEL BEZE et FILS (société absorbante, désormais nommée MENUISERIE INDUSTRIELLE), ainsi que la fusion des filiales EPBI NOUVELLE et FERMA (société absorbante). Ces fusions ont pris effet rétroactivement au 01/01/2025.

En date du 01/04/2025, GROUPEMEN a fait l'acquisition des titres des sociétés NOVA FERMETURES et LABEL MENUISERIES NEGOCE. Ces sociétés sont entrées dans le périmètre de consolidation GROUPEMEN II.

Le Groupe s'est engagé à respecter des ratios financiers lors de la prise de contrôle de ses filiales. Pour l'exercice 2025, ces ratios ne sont pas respectés et un waiver a été demandé. Les ratios n'avaient pas non plus été respectés sur l'exercice 2024. La Direction n'anticipe pas un refus des partenaires bancaires concernant l'obtention du waiver. A ce titre, le Groupe a décidé de maintenir les échéances de dettes contractuelles de la dette senior dans le tableau. Le principe de continuité d'exploitation a été retenu pour l'établissement des comptes au 31 décembre 2025 en considérant l'obtention de ce waiver. Dans le cas contraire, ce principe pourrait ne pas être approprié.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Règlement ANC 2022-06

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

→ continuité de l'exploitation

→ permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06

→ indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales modifications apportées par ce nouveau règlement sont les suivantes :

Une nouvelle définition du résultat exceptionnel ;

La disparition du transfert de charges ;

Des modifications au niveau de la liste des comptes ;

Une modernisation des états financiers ;

Une nouvelle présentation des informations contenues dans l'annexe.

L'application de ce nouveau règlement a eu des impacts sur la présentation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2025.

Le bilan actif, le bilan passif et le compte de résultat ayant été modifiés dans leur présentation, il est observé une reclassification de présentation des éléments qui figuraient dans la présentation de l'exercice précédent et qui ne figurent plus dans la présentation de l'exercice clos au 31/12/2025.

En 2025, voici les éléments qui auraient auparavant été comptabilisés en résultat exceptionnel :

- 121 K€ en diminution du poste « cotisations sociales »
- 216 K€ de refacturations diverses
- 77 K€ de produits de cessions d'immobilisations incorporelle et corporelles
- 94 K€ de valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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, en vue de leurs utilisations envisagées.

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

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

Immobilisations financières et 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés et sont étalés sur la durée du contrat d'emprunt.

Indemnité de départ à la retraite

Les montants des paiements futurs correspondant aux avantages accordés aux salariés sont évalués selon une méthode actuarielle (la recommandation ANC 2013-02), en prenant des hypothèses concernant l'évolution des salaires, l'âge de départ à la retraite, la mortalité, puis

ces évaluations sont ramenées à leur valeur actuelle.

Hypothèses de calculs retenues:

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible 2%
- taux d'actualisation 3.90%
- table de mortalité TH/TF 0002

Le tableau repris dans les documents traditionnels récapitule les différents résultats individuels par tranche d'âge.

Le montant de la dette actuarielle 2025 s'élève à 103 603 €.

Le montant de la dette actuarielle 2024 s'élevait à 86 179 €.

Provisions règlementées

Les provisions règlementées sont constituées des amortissements dérogatoires des frais d'acquisitions de titres de participations.

L'amortissement est calculé de façon linéaire sur 5 ans.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences		27 629		27 629
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	316 052	71 269	124 000	263 321
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	70 374 973			70 374 973
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		100 401		100 401
TOTAL	70 691 025	199 299	124 000	70 766 324

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement	3 ans	Linéaire		4 809		4 809
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains	3 à 5 ans	Linéaire	35 150	73 591	30 226	78 516
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations			35 150	78 400	30 226	83 325
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			35 150	78 400	30 226	83 325

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Ventilation des augmentations d’immobilisations

Augmentations de l'exercice	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	Entrées Acquisitions	Entrées Apports	Entrées Créations
Immobilisations incorporelles					
Frais de recherche et de développement			27 629		
Concessions, brevets & licences					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains			71 269		
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations			100 401		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL			199 299		

Ventilation des diminutions d’immobilisations

Diminutions de l'exercice	Virements de poste à poste	Virements à destination de l'actif circulant	Sorties Cessions	Sorties Scissions	Sorties Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Frais de recherche et de développement					
Concessions, brevets & licences					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles			124 000		
Immo. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL			124 000		

Ventilation des dotations aux amortissements

Dotations de l'exercice	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement		4 809		
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage		73 591		
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL		78 400		

Ventilation des diminutions d'amortissements

Diminutions de l'exercice	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets & licences			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage		30 226	
Autres immobilisations corporelles			
Immo. en cours, avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL		30 226	

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société (1).					
GROUPEMEN	48 994 135	100,00	70 374 973	70 374 973	4 027 291
TOTAL DES FILIALES (A)	48 994 135		70 374 973	70 374 973	4 027 291
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société (1)					
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au §A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au §B					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	48 994 135		70 374 973	70 374 973	4 027 291

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société (1).				
GROUPEMEN	16 377 355	346 361	4 621 023	
TOTAL DES FILIALES (A)	16 377 355	346 361	4 621 023	
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société (1)				
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)				
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au §A				
a. Filiales Françaises (ensemble)				
b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au §B				
Dans des sociétés françaises				
Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	16 377 355	346 361	4 621 023	

(1) Dont la valeur d’inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.

Le détail des engagements donnés est disponible dans le tableau en pages suivantes "engagement financier ou garantie hors bilan".

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	100 401	100 401		
Clients douteux				
Autres créances clients	5 592 955	5 592 955		
Personnel et comptes rattachés	30 000	30 000		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices	183 670	183 670		
TVA	222 532	222 532		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	13 890 781	13 890 781		
Débiteurs divers	5 787	5 787		
Charges constatées d'avance	25 034	25 034		
TOTAL	20 051 159	20 051 159		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	25 034	
TOTAL	25 034	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	44 053 370	1,00
Titres émis	3 000 000	1,00
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	47 053 370	1,00

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	44 053 370			3 000 000	
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	352 161				
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	- 549 747	- 915 839			
Dividendes					
Résultat de l'exercice	- 915 839	915 839			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	90 611				
TOTAL	43 030 557			3 000 000	

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			47 053 370
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			352 161
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			
Autres réserves			
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			- 1 465 586
Dividendes			
Résultat de l'exercice	- 1 391 083		- 1 391 083
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		74 986	165 597
TOTAL	- 1 391 083	74 986	44 714 459

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non-utilisées	À la clôture de l'exercice
Amortissements dérogatoires sur frais d'acquisitions	90 611	74 986			165 597
Provisions pour charges					
TOTAL	90 611	74 986			165 597

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	44 177 092	6 447 603	37 729 488	
Emprunts et dettes financières divers	458 807	458 807		
Fournisseurs et comptes rattachés	739 422	739 422		
Personnel et comptes rattachés	119 193	119 193		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	221 846	221 846		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	951 269	951 269		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 396	21 396		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	855 688	855 688		
Autres dettes	179 100	179 100		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	47 723 814	9 994 325	37 729 488	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 125 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 153 371			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Prestations de services	4 727 653		4 727 653
TOTAL	4 727 653		4 727 653

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	458 807	
Fournisseurs - Factures non parvenues	91 443	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	112 892	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	49 079	
Frais bancaires	2 874	
TOTAL	715 095	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges exceptionnelles		
Amortissements dérogatoires	74 986	
TOTAL	74 986	

Opérations et engagements hors bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
GROUPEMEN avance en compt...	16 377 355						
TOTAL	16 377 355						
Engagements reçus							
GROUPEMEN nantissement con...	2 400 000						
GROUPEMEN natissement con...	5 131 000						
TOTAL	7 531 000						
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagts sur les pensions	103 603						

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Cadres	16
Non cadres	13
TOTAL	29