

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 765 392	25 140	3 790 532	3 958 107
Production vendue de biens	791		791	4 216
Production vendue de services	7 654 355	442 310	8 096 665	8 081 807
Chiffre d'affaires Net	11 420 538	467 450	11 887 988	12 044 130
Production stockée			-384 979	531 593
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			24 167	19 500
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			43 892	18 473
Autres produits			83 678	81 345
		TOTAL (I)	11 654 746	12 695 041
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 591 053	2 310 527
Variation de stocks (marchandises)			277 612	-616 156
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 875 879	3 815 574
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-94 208	-139 466
Autres achats et charges externes *			2 892 161	2 936 248
Impôts, taxes et versements assimilés			168 657	202 327
Salaires et traitements			2 040 793	2 329 312
Charges sociales			667 946	691 582
Dotations aux amortissements sur immobilisations			435 487	390 633
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			3 955	836
Dotations aux provisions pour risques et charges			110 760	3 000
Autres charges			25 787	55 104
		TOTAL (II)	10 995 881	11 979 521
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			45 284	34 943
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	658 865	715 521
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			4	2
Autres intérêts et produits assimilés (3)			62 322	257
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			2 281	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	64 607	260
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			974	2 281
Intérêts et charges assimilées (4)			57 024	33 788
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	57 998	36 069
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	6 609	-35 809
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			665 474	679 712

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 014	7 902
Sur opérations en capital	188 468	2 524
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	17 846	
TOTAL (VII)	214 328	10 426
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 997	22 063
Sur opérations en capital	182 013	50 600
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	189 010	72 663
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	25 318	-62 237
Participations des salariés (IX)	58 050	54 067
Impôts sur les bénéfices (X)	87 743	52 487
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 933 681	12 705 727
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 388 682	12 194 807
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	544 999	510 920

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SAS CREA

États greffe

Bilan au 31/12/2023

215 AVENUE ROCHE PARNALE

74130 BONNEVILLE

SIRET : 35020513400025

A signer et certifier conforme :

**Pour copie
certifiée conforme**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line extending to the right.

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	42 835	42 835		
Frais de développement	166 089	79 761	86 328	1 606
Concessions, brevets et droits similaires	785 559	684 039	101 519	97 758
Fonds commercial	60 980		60 980	60 980
Autres immobilisations incorporelles	212 241		212 241	212 241
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 297 650	970 338	327 312	357 317
Installations tech., matériels et outillages industriels	3 583 994	2 980 308	603 686	708 797
Autres immobilisations corporelles	1 609 859	967 572	642 286	645 701
Immobilisations en cours	75 607		75 607	129 330
Avances et acomptes	1 200		1 200	
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				91 846
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	160		160	160
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 500		15 500	
TOTAL (I)	7 851 673	5 724 854	2 126 818	2 305 734
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	1 638 340		1 638 340	1 544 132
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	557 040		557 040	942 019
Marchandises	1 668 522		1 668 522	1 946 134
Avances et acomptes versés sur commandes	166 461		166 461	177 383
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 303 501	6 294	1 297 207	1 201 301
Autres	107 163		107 163	183 082
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 747 464		1 747 464	120 150
Charges constatées d'avance	82 633		82 633	121 583
TOTAL (II)	7 271 124	6 294	7 264 830	6 235 784
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)	974		974	2 281
TOTAL GENERAL (I à V)	15 123 771	5 731 148	9 392 623	8 543 800

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 507 157	507 157	507 157
Prime d'émission, de fusion, d'apport	193 783	193 783
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	50 716	50 716
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	3 197 711	2 986 791
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	544 999	510 920
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		17 846
TOTAL (I)	4 494 366	4 267 213
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	128 734	19 281
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	128 734	19 281
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 640 586	2 028 766
Emprunts et dettes financières diverses	141 843	300 671
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	87 539	67 586
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	805 970	630 124
Dettes fiscales et sociales	538 683	584 904
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	554 902	644 964
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	4 769 522	4 257 014
Ecarts de conversion passif (IV)		291
TOTAL GENERAL (I à IV)	9 392 623	8 543 800
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		204 948

CREA
Société par actions simplifiée
au capital de 507 157 euros
Siège social : 215 Avenue de la Roche Parnale - ZI La Motte Longue,
74130 Bonneville
350 205 134 RCS Annecy

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 544 999,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	544 999,40 euros
A titre de dividendes	300 000,00 euros
Soit 219,46 euros par action	
Le solde, soit la somme de	244 999,40 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 442 710,70 euros.	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4 212 212,40 euros.

Il est précisé que, conformément à la règle d'affectation dérogatoire de l'article 30 des statuts :

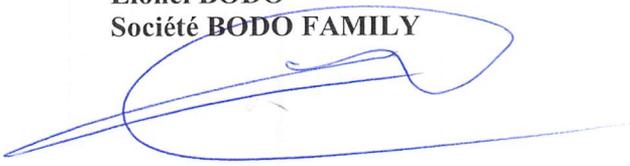
- Monsieur Thierry CLERC percevra la somme de 47 183,61 euros ; montant éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts
- LA FOULAZ percevra le solde, soit la somme de 252 816,39 euros ; montant non éligibles à l'abattement de 40 %.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 17 juin 2024.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juin 2024

Cette résolution est *adoptée à l'unanimité*

Certifié conforme
La Présidente
Lionel BODO
Société BODO FAMILY



ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 9 392 623 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 544 999 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Fabrication de pesticides et produits agrochimiques

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

215 avenue Roche Parnale - 74130 BONNEVILLE

Appartenance à un groupe financier :

Néant

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 9 392 623 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 544 999 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Par décision du 24 mars 2023, la SAS CREA, a décidé la dissolution anticipée de la SARL NATURENDIE, par confusion du patrimoine et sans liquidation conformément aux dispositions de l'article 1844-5 du Code Civil. Cette dissolution a entraîné la transmission universelle du patrimoine de la société NATURENDIE au profit la société CREA, associée unique.

Il ressort de cette opération un boni de confusion de 60 952 €.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

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 inférieur à sa valeur nette comptable.

Immobilisations 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 décomposées,

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

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Frais de publicité	3 à 5 ans,
Frais de recherche et développement	3 à 10 ans,
Brevets	5 ans,
Logiciels	1 à 3 ans,
Agencements et aménagements des constructions	10 à 30 ans,
Constructions	5 à 18 ans,
Installations industrielles	1 à 15 ans,
Installations générales diverses	5 à 10 ans,
Matériel de transport	1 à 10 ans,
Mobilier de bureau	2 à 8 ans,
Mobilier	3 à 10 ans.

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Créances

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

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 8 197 € hors taxe.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2023) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	11	10
Agents de maîtrise & techniciens	14	14
Employés	4	6
Ouvriers	25	34
TOTAL	54	64

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 367	371.00000	507 157
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 367	371.00000	507 157

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	270 685
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	211 457
Intérêts restant à échoir	336 228
Locations mobilières	62 096
TOTAL	880 466

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
IFC	15 601
TOTAL	15 601

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :			221 000	220 706	441 706
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs			32 867	50 287	83 154
Dotations de l'exercice			13 600	38 248	51 848
TOTAL			46 467	88 535	135 002
Valeur nette théorique			174 533	132 171	306 704
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs			30 540	39 190	69 730
Montants de l'exercice			17 589	31 515	49 104
TOTAL			48 129	70 705	118 834
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus			40 704	46 038	86 742
Entre 1 et 5 ans			149 246	34 698	183 944
A plus de 5 ans					
TOTAL			189 950	80 736	270 686
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus			2 210		2 210
Entre 1 et 5 ans				96 256	96 256
A plus de 5 ans					
TOTAL			2 210	96 256	98 466
Montant pris en charge dans l'exercice :			15 899	29 385	45 284

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 762 202	2 815 275	
Emprunts et dettes 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			
Total	1 762 202	2 815 275	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Mali de fusion COTE BOIS	72 241
Mali de fusion PYROCHIMIE	140 000
MONEFRA	22 867
PYROCHIMIE	38 112
TOTAL	273 220

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		113 774		95 150
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 003 459		55 320
	TOTAL	1 117 233		150 470
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		718 804		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		546 466		32 380
Installations techniques, matériel et outillages ind.		3 483 863		287 131
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 297 655		89 817
Mat. de transport		11 002		
Mat. de bureau et info., mobilier		189 056		5 723
Emballages récupérables et divers		8 549		8 057
Immobilisations corporelles en cours		129 330		40 847
Avances et acomptes				1 200
	TOTAL	6 384 724		465 155
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		91 846		
Autres titres immobilisés		160		
Prêts et autres immobilisations financières				15 500
	TOTAL	92 006		15 500
	TOTAL GENERAL	7 593 963		631 125
Cadre B				
		Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			208 924	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 058 779	
	TOTAL		1 267 703	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			718 804	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			578 846	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		187 000	3 583 994	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			1 387 472	
Mat. de transport			11 002	
Mat. de bureau et info., mobilier			194 780	
Emballages récupérables et divers			16 606	
Immobilisations corporelles en cours	94 570		75 607	
Avances et acomptes			1 200	
	TOTAL	94 570	187 000	6 568 310
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		91 846		
Autres titres immobilisés			160	
Prêts et autres immobilisations financières				15 500
	TOTAL	91 846	15 660	
	TOTAL GENERAL	94 570	278 846	7 851 673

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement		112 168	10 428		122 596
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		632 480	51 559		684 039
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	744 649	61 987		806 636
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui		527 603	38 747		566 349
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		380 351	23 638		403 989
Installations techniques, matériel et outillage industriel		2 775 066	210 229	4 987	2 980 308
Installations générales, agencements et aménagements divers		685 748	89 401		775 149
Matériel de transport		11 002			11 002
Matériel de bureau et informatique, mobilier		162 774	14 737		177 511
Emballages récupérables et divers		1 037	2 874		3 910
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 543 581	379 626	4 987	4 918 219
	TOTAL GÉNÉRAL	5 288 229	441 613	4 987	5 724 854

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
	TOTAL						
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
	TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.				17 846			-17 846
	TOTAL GÉNÉRAL			17 846			-17 846
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			17 846		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	-17 846

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	17 846		17 846		
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	17 846		17 846		
Risques et charges					
Provisions pour litiges	17 000	110 760			127 760
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change	2 281	974	2 281		974
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	19 281	111 734	2 281		128 734
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 802	3 955	4 463		6 294
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	6 802	3 955	4 463		6 294
TOTAL GENERAL (I+II+III)	43 929	115 689	24 590		135 028
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		114 715	4 462		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		974	2 281		
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			17 846		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 500		15 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	6 912		6 912
Autres créances clients	1 296 589	1 296 589	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	800	800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 526	4 526	
Impôts sur les bénéfices	47 097	47 097	
Taxe sur la valeur ajoutée	44 692	44 692	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	10 048	10 048	
Charges constatées d'avance	82 633	82 633	
TOTAL	1 508 797	1 486 385	22 412

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	2 933	2 933		
- à plus d'1 an à l'origine	2 626 794	513 738	1 365 035	748 021
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	140 555			140 555
Fournisseurs et comptes rattachés	805 970	805 970		
Personnel et comptes rattachés	305 963	305 963		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	163 764	163 764		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	43 106	43 106		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 851	25 851		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 287	1 287		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	554 902	554 902		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 671 124	2 417 513	1 365 035	888 576
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	1 296 000			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	488 484			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	293			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 526	2 781
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 292	
TOTAL	7 818	2 781

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 526	2 781
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 526	1 448
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 000	1 333
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 292	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 292	
TOTAL	7 818	2 781

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 525	7 132
Emprunts et dettes financières diverses		1 923
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 175	69 683
Dettes fiscales et sociales	293 966	306 583
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	553 054	643 859
TOTAL	989 720	1 029 180

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 525	7 132
16884000 EMPRUNT AUTRES ETABLIS CREDIT	2 592	1 874
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	2 933	5 258
Emprunts et dettes financières diverses		1 923
45580000 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.		1 923
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 175	69 683
40810000 FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUES	137 175	69 683
Dettes fiscales et sociales	293 966	306 583
42800000 COMITE D'ENT. CH A PAYER	524	799
42820000 DETTES PROV.CONGES PAYES	146 529	138 837
42840000 DETTES PROV./PARTIC.SALAR	58 050	54 067
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER		30 922
43820000 ORGAN SOC CHARGES CONGES PAYES	55 046	50 379
43860000 ORGAN SOCIO AUTR CHARGE A PAYER	14 731	2 957
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	8 863	18 891
44862000 CH A PAYER TAXE APPRENTISSAGE	1 748	
44865000 CH A PAYER EFFORT CONSTRUCTION	8 475	9 731
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	553 054	643 859
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	8 256	8 867
41981000 CLIENTS RRR A ACCORDER	544 798	634 992
TOTAL	989 720	1 029 180

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	82 633	121 583
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	82 633	121 583

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffres d'affaires	France	Étranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	791		791
Travaux			
Études			
Prestations de services	7 604 184	438 672	8 042 856
Ventes de marchandises	3 765 392	25 140	3 790 532
Produits des activités annexes	50 171	3 638	53 809
TOTAL	11 420 538	467 450	11 887 988