RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ROMANS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00335
Numéro SIREN : 419 449 202
Nom ou dénomination : Holding ENTOURAGE

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004966

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE

Adresse de l'entreprise : 6 RUE OLIVIER DE SERRES PARC DU 45E PARALLELE 26300 CI

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

Si déposé néant, cochez la case :

Copie certifiée Conforme

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31/12/2022 Net 3	Exercice N-1 Net
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC			
	Frais de développement	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	142 698	AG	142 698		
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	30 253	AU	26 199	4 053	2 115
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	3 289 998	CV	1 000	3 288 998	3 289 998
	Créances rattachées à des participations	BB	400 000	BC		400 000	400 000
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières	BH	25 042	BI		25 042	25 019
	TOTAL (II)	BJ	3 887 992	BK	169 898	3 718 094	3 717 133
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 versés sur commandes	BV		BW			
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	167 920	BY	3 000	164 920	368 301
	Autres créances (3)	BZ	689 497	CA	209 000	480 497	629 085
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	28 454	CG		28 454	31 373
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	2 860	CI		2 860	2 847
	TOTAL (III)	CJ	888 733	CK	212 000	676 733	1 031 609
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 776 726	1A	381 898	4 394 827	4 748 742

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : | Stocks : | Créances :

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE — Néant ☐

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 530 000)		DA	1 530 000	1 530 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	131 224	131 224
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ)		DG	2 062 012	2 158 582
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	21 918	(96 570)
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK		
	TOTAL (I)		DL	3 745 155	3 723 236
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	9 805	102 097
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	396 325	458 483
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	54 517	238 459
	Dettes fiscales et sociales		DY	189 024	226 466
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	649 672	1 025 506
	Écarts de conversion passif **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4 394 827	4 748 742

RENVOIS

(1)	Écart 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 spéciale des plus-values à long terme		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	649 672	1 025 506
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE — Néant ☐

				Exercice N				Exercice N-1
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens	FD		FE		FF	
		services	FG	1 527 348	FH		FI	1 483 034
	Chiffres d'affaires nets		FJ	1 527 348	FK		FL	1 483 034
	Production stockée						FM	
	Production immobilisée						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	13 799	20 000
	Autres produits (1) (11)						FQ	265 208	205 091
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 806 355	1 708 125
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
	Variation de stock (marchandises)						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	941 842	869 114
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	29 212	28 774
	Salaires et traitements						FY	542 161	538 949
	Charges sociales (10)						FZ	239 323	244 090
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	1 853	2 552
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	3 000	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	4	10
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 757 398	1 683 492
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	48 957	24 633
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	14 193	14 754
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	167 000	50 000
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	181 193	64 754
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	210 000	167 000
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 340	13 654
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	220 340	180 654
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(39 146)	(115 899)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	9 810	(91 266)

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

SAS HOLDING ENTOURAGE

6 RUE OLIVIER DE SERRES PARC DU 45E PARALLELE - 26300 CHATEAUNEUF SUR ISERE

ANNEXE au 31/12/2022

Sommaire

règles et méthodes comptables	1
IMMO - Immobilisations	4
AMORT - Amortissements	5
PROV - Provisions	6
CREANCES - Créances et dettes	7
ENTRLIEE - Entreprises liées et participations	8
PRODAREC Produits à recevoir	9
CHAPAYER - Charges à payer	10
AVANCE - Charges et produits constatés d'avance	11
CAPSOC - Composition du capital social	12
ENGAFIDO - Engagements financiers donnés	13
DETGAR - Dettes garanties par des sûretetés réelles	14
DIFFLATENT- Impôts différés ou latents	15
EFFECTIF - Effectif moyen	16
FILIALES - Liste des filiales et participations	17

HOLDING ENTOURAGE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce : article 9 et 11, décret n°83-1020 du 29 novembre 1983, article 7.21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du PCG 14 conformément au règlement ANC 2014-03 du collège de l'Autorité des Normes Compatables.
La présentation des résultats issus de la comptabilité, et les techniques d'informations se fondent sur des principes comptables dont le respect est un des éléments de la sincérité des comptes et dont découlent l'évaluation des éléments du bilan et la détermination du résultat de chaque excercice.

L'exercice clos le 31/12/22 dont le total de bilan est de 4.394.827 euros dégage un bénéfice de 21.918 euros
Cet exercice a une durée de 12 mois et recouvre la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Notre filiale ENTOURAGE a retrouvé le chemin de la rentabilité avec une croissance de son activité de l'ordre de +8% et un résultat net de plus de 480 K€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A COMPTER DE LA CLOTURE :

Dans un souci de gestion prudente, nous avons fait le choix d'un amortissment du PGE s'élevant à 1.200 K€ de notre filiale ENTOURAGE.

Nous avons pour projet de fusionner notre filiale SAS JEMMAPES en 2023 avec effet rétroactif au 1er janvier 2023.

HOLDING ENTOURAGE

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :

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 :

Immobilisations corporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

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

- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Concernant l'application des règlements CRC 2004-6 relatifs aux définitions, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, la société les a mis en œuvre à compter du 1er janvier 2005.

Participations, autres titres immobilisés 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.

Créances

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

Engagements de retraites

Elles sont évaluées selon la méthode dite rétrospective (Conformément aux recommandations 2003 R01 du CNC et à la norme IAS 19) pour l'ensemble du personnel présent à la clôture en tenant compte :

- Des caractéristiques de la convention collective de la distribution des papiers et cartons commerce de gros;
- De l'ancienneté et de l'âge des salariés ;
- Age de départ en retraite = 62 ans
- De la présence dans l'entreprise (Turn over faible) ;
- D'un taux de charges sociales entre 35% et 45% ;
- D'un taux de revalorisation des salaires de 1,5% l'an ;
- D'un taux d'actualisation = IBBOXCorporates au 31 Décembre soit 1,5%.

Sur cette base le montant des indemnités de départ à la retraite estimées à 208.715 € et se réparti comme suit :

- A moins d'un an	0 €
- D'un an à cinq an	90.432 €
- Plus de cinq ans	118.283 €
Total	208.715 €

Rémunération des dirigeants

Compte tenu du caractère confidentiel, cette information ne sera pas publiée.

Fonds de commerce

Origine du fonds : création le 22 juin 1998
Mode d'exploitation : exploitation directe
Adresse actuelle : 6 rue Olivier de Serres - 26 300 CHATEAUNEUF SUR ISERE

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2022	Augmentations	
		Réévaluations courant 2022	Acquisitions courant 2022
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	142 698		
Total immobilisations incorporelles	**142 698**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			3 791
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	32 209		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**32 209**		**3 791**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 689 998		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 019		22
Total immobilisations financières	**3 715 017**		**22**
TOTAL GENERAL	**3 889 925**		**3 814**

	Diminutions		Valeur brute fin 2022	Valeur d'origine
	Virements courant 2022	Cessions courant 2022		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			142 698	
Total immobilisations incorporelles			**142 698**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			3 791	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		5 747	26 461	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**5 747**	**30 253**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			3 689 998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			25 042	
Total immobilisations financières			**3 715 040**	
TOTAL GENERAL		**5 747**	**3 887 992**	

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2022
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation		1 000				1 000
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients		3 000				3 000
Autres provisions dépréciations	167 000	209 000			167 000	209 000
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**167 000**	**213 000**			**167 000**	**213 000**
TOTAL GENERAL	**167 000**	**213 000**			**167 000**	**213 000**
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 000				
Dont dotations et reprises financières		210 000			167 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	142 698			142 698
Total immobilisations incorporelles	**142 698**			**142 698**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers		585		585
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 093	1 267	5 747	25 613
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**30 093**	**1 853**	**5 747**	**26 199**
TOTAL GENERAL	**172 792**	**1 853**	**5 747**	**168 898**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	400 000		400 000	400 000
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	25 042		25 042	25 019
Total actif immobilisé	*425 042*		*425 042*	*425 019*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	167 920	167 920		368 301
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	31	31		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	915	915		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 908	7 908		39 741
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	2 738	2 738		
Groupe et associés (2)	663 904	663 904		756 344
Débiteurs divers	14 000	14 000		
Total actif circulant	*857 417*	*857 417*		*1 164 387*
Charges constatées d'avance	2 860	2 860		2 847
TOTAL DES CREANCES	**1 285 321**	**860 278**	**425 042**	**1 592 254**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	9 805	9 805			326
- à + de un an					101 770
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	54 517	54 517			238 459
Personnel et comptes rattachés	90 592	90 592			72 972
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 208	92 208			104 323
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					41 366
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	6 223	6 223			7 804
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	396 325	396 325			458 483
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**649 672**	**649 672**			**1 025 506**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		92 154			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2022				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2021
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations	3 288 998		3 288 998	3 288 998	3 289 998
Créances rattachées à des participations	400 000		400 000	400 000	400 000
Prêts					
Total immobilisations financières	*3 688 998*		*3 688 998*	*3 688 998*	*3 689 998*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	154 534		154 534	164 920	358 635
Autres créances	454 904		454 904	480 497	589 344
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*609 438*		*609 438*	*645 417*	*947 980*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				9 805	
Emprunts et dettes financières divers	396 325		396 325	396 325	458 483
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				54 517	180 126
Autres dettes					
Total dettes	*396 325*		*396 325*	*460 647*	*638 609*
BILAN	**4 694 762**		**4 694 762**	**4 795 063**	**5 276 588**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers	181 193		181 193	181 193	14 754
Charges financières	218 411		218 411	220 340	8 483
Total éléments financiers	*(37 218)*		*(37 218)*	*401 533*	*6 270*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**(37 218)**		**(37 218)**	**401 533**	**6 270**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2022	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		148 365
Autres créances	2 738	
Total créances	*2 738*	*148 365*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
INTERETS SUR COMPTE COURANT	23 669	14 754
Total autres	*23 669*	*14 754*
TOTAL	**26 407**	**163 119**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		68
Emprunts et dettes financières divers	189	258
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*189*	*326*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 670	184 398
Dettes fiscales et sociales	121 171	108 231
Total dettes d'exploitation	*129 841*	*292 629*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
INTERETS SUR COMPTE COURANT	8 411	8 483
Total autres dettes	*8 411*	*8 483*
TOTAL	**138 443**	**301 440**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2022	2021
Charges d'exploitation :	2 860	2 847
Total charges d'exploitation	*2 860*	*2 847*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**2 860**	**2 847**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**2 860**	**2 847**

Nature des produits	2022	2021
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**2 860**	**2 847**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	71 250			71 250	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**71 250**			**71 250**	

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Engagements Retraites	208 715					208 715
TOTAL	**208 715**					**208 715**

TOTAL GENERAL	**208 715**					**208 715**

© Invoke - Tableau annexe

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

© Invoke - Tableau annexe

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

Nature	Début exercice		Variations		Fin d'exercice		Impôt différé ou latent
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	
Taux d'impôt :							
Décalages certains ou éventuels							
Provisions réglementées							
• A réintégrer ultérieurement							
- provision pour hausse des prix							
• A réintégrer éventuellement							
- provision pour fluctuation des cours							
• Libérées sous condition d'emploi							
- provision pour investissement							
• Amortissement dérogatoires							
Subventions d'investissement							
Charges non déductibles temporairement							
• A déduire l'année suivante							
- congés payés (ancien régime)							
- participations des salariés							
- autres							
• A déduire ultérieurement							
- provision pour retraite							
- autres							
Produits non taxables temporairement							
- plus values nettes à court terme							
- plus values de fusion							
- plus-values à long terme différées							
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés							
Ecart de conversion passif							
Ecart de conversion actif							
TOTAL							
Eléments à imputer							
Déficits reportables fiscalement	567 065		25 846		592 912		
Amortissements différés							
Moins-values à long terme							
Autres							
TOTAL	**567 065**		**25 846**		**592 912**		
Eléments de taxation éventuelle							
Plus-values sur éléments d'actif non amort.							
Réserve spéciale des plus-values à LT							
Réserve spéciale des profits de construction							
Autres							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	**567 065**		**25 846**		**592 912**		

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
Cadres	6	6
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
TOTAL	**6**	**6**

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SAS ENTOURAGE SIRET 777 345 539	2 426 325	1 692 904	100	3 137 884	3 137 884			25 416 545	484 304	
SAS JEMMAPES SIRET 829 317 163	1 000		100	1 000	1 000				(58 875)	
SAS AUGUSTINE SIREIT 850 187 352	1 000		99	999	999				107 723	

© Invoke - Tableau annexe

BDO

Tél. : 04 75 84 84 84
www.bdo.fr

Gare Valence TGV
Le M³ - 1 rue Roland Moreno
BP 10214
26958 Valence Cedex 9

HOLDING ENTOURAGE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société HOLDING ENTOURAGE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING ENTOURAGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

HOLDING ENTOURAGE

419 449 202 R.C.S. ROMANS-SUR-ISERE

6, rue Olivier de Serres - Parc du 45ème Parallèle
26300 CHATEAUNEUF-SUR-ISERE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

BDO

BDO

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

BDO

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Valence, le 9 mai 2023

BDO Rhône Alpes
Représentée par

Vincent BADIN
Commissaire aux comptes
Associé

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE

Adresse de l'entreprise : 6 RUE OLIVIER DE SERRES PARC DU 45E PARALLELE 26300 CH

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case :

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2022 Net 3	Exercice N-1 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC		
	Frais de développement	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	142 698	AG 142 698		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	30 253	AU 26 199	4 053	2 115
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	3 289 998	CV 1 000	3 288 998	3 289 998
	Créances rattachées à des participations	BB	400 000	BC	400 000	400 000
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières	BH	25 042	BI	25 042	25 019
	TOTAL (II)	BJ	3 887 992	BK 169 898	3 718 094	3 717 133
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 versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	167 920	BY 3 000	164 920	368 301
	Autres créances (3)	BZ	689 497	CA 209 000	480 497	629 085
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	28 454	CG	28 454	31 373
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	2 860	CI	2 860	2 847
	TOTAL (III)	CJ	888 733	CK 212 000	676 733	1 031 609
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 776 726	1A 381 898	4 394 827	4 748 742

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : | Stocks : | Créances :

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 1 530 000)		DA	1 530 000	1 530 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..			DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)		DC		
	Réserve légale (3)			DD	131 224	131 224
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	EJ	DG	2 062 012	2 158 582
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	21 918	(96 570)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	3 745 155	3 723 236
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	9 805	102 097
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV	396 325	458 483
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	54 517	238 459
	Dettes fiscales et sociales			DY	189 024	226 466
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	649 672	1 025 506
	Écarts de conversion passif			**(V)** ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 394 827	4 748 742

RENVOIS						
(1)	Écart 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 spéciale des plus-values à long terme			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	649 672	1 025 506
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste) DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE — Néant ☐

				Exercice N					Exercice N-1
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG	1 527 348	FH		FI	1 527 348	1 483 034
	Chiffres d'affaires nets		FJ	1 527 348	FK		FL	1 527 348	1 483 034
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	13 799	20 000
	Autres produits (1) (11)						FQ	265 208	205 091
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 806 355	1 708 125
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
	Variation de stock (marchandises)						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	941 842	869 114
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	29 212	28 774
	Salaires et traitements						FY	542 161	538 949
	Charges sociales (10)						FZ	239 323	244 090
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	1 853	2 552
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	3 000	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	4	10
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 757 398	1 683 492
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	48 957	24 633
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	14 193	14 754
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	167 000	50 000
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	181 193	64 754
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	210 000	167 000
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 340	13 654
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	220 340	180 654
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(39 146)	(115 899)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	9 810	(91 266)

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE — Néant ☐

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 193	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	11 193	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	0	5 304
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	0	5 304
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	11 193	(5 304)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	(915)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 998 742	1 772 880
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 976 823	1 869 450
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	21 918	(96 570)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	265 200	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	14 193	14 754
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	8 411	8 483
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	13 799	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 / obligatoires A9			
	dont cotisations facultatives Madelin A7			
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
BONI DE LIQUIDATION		8 948
SOCIAL ET FISCAL		2 244
TOTAL GENERAL		11 193

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

HOLDING ENTOURAGE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce : article 9 et 11, décret n°83-1020 du 29 novembre 1983, article 7.21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du PCG 14 conformément au règlement ANC 2014-03 du collège de l'Autorité des Normes Compatables.
La présentation des résultats issus de la comptabilité, et les techniques d'informations se fondent sur des principes comptables dont le respect est un des éléments de la sincérité des comptes et dont découlent l'évaluation des éléments du bilan et la détermination du résultat de chaque excercice.

L'exercice clos le 31/12/22 dont le total de bilan est de 4.394.827 euros dégage un bénéfice de 21.918 euros
Cet exercice a une durée de 12 mois et recouvre la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Notre filiale ENTOURAGE a retrouvé le chemin de la rentabilité avec une croissance de son activité de l'ordre de +8% et un résultat net de plus de 480 K€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A COMPTER DE LA CLOTURE :

Dans un souci de gestion prudente, nous avons fait le choix d'un amortissment du PGE s'élevant à 1.200 K€ de notre filiale ENTOURAGE.

Nous avons pour projet de fusionner notre filiale SAS JEMMAPES en 2023 avec effet rétroactif au 1er janvier 2023.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :

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 :

Immobilisations corporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

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

- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Concernant l'application des règlements CRC 2004-6 relatifs aux définitions, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, la société les a mis en œuvre à compter du 1 er janvier 2005.

Participations, autres titres immobilisés 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.

Créances

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

Engagements de retraites

Elles sont évaluées selon la méthode dite rétrospective (Conformément aux recommandations 2003 R01 du CNC et à la norme IAS 19) pour l'ensemble du personnel présent à la clôture en tenant compte :

- Des caractéristiques de la convention collective de la distribution des papiers et cartons commerce de gros;
- De l'ancienneté et de l'âge des salariés ;
- Age de départ en retraite = 62 ans
- De la présence dans l'entreprise (Turn over faible) ;
- D'un taux de charges sociales entre 35% et 45% ;
- D'un taux de revalorisation des salaires de 1,5% l'an ;
- D'un taux d'actualisation = IBBOXCorporates au 31 Décembre soit 1,5%.

Sur cette base le montant des indemnités de départ à la retraite estimées à 208.715 € et se réparti comme suit :

- A moins d'un an	0 €
- D'un an à cinq an	90.432 €
- Plus de cinq ans	118.283 €
Total	208.715 €

Rémunération des dirigeants

Compte tenu du caractère confidentiel, cette information ne sera pas publiée.

Fonds de commerce

Origine du fonds : création le 22 juin 1998
Mode d'exploitation : exploitation directe
Adresse actuelle : 6 rue Olivier de Serres - 26 300 CHATEAUNEUF SUR ISERE

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2022	Augmentations Réévaluations courant 2022	Augmentations Acquisitions courant 2022
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	142 698		
Total immobilisations incorporelles	**142 698**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			3 791
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	32 209		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**32 209**		**3 791**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 689 998		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 019		22
Total immobilisations financières	**3 715 017**		**22**
TOTAL GENERAL	**3 889 925**		**3 814**

	Diminutions Virements courant 2022	Diminutions Cessions courant 2022	Valeur brute fin 2022	Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			142 698	
Total immobilisations incorporelles			**142 698**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			3 791	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		5 747	26 461	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**5 747**	**30 253**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			3 689 998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			25 042	
Total immobilisations financières			**3 715 040**	
TOTAL GENERAL		**5 747**	**3 887 992**	

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2022
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation		1 000				1 000
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients		3 000				3 000
Autres provisions dépréciations	167 000	209 000			167 000	209 000
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**167 000**	**213 000**			**167 000**	**213 000**
TOTAL GENERAL	**167 000**	**213 000**			**167 000**	**213 000**
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 000				
Dont dotations et reprises financières		210 000			167 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	142 698			142 698
Total immobilisations incorporelles	**142 698**			**142 698**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers		585		585
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 093	1 267	5 747	25 613
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**30 093**	**1 853**	**5 747**	**26 199**
TOTAL GENERAL	**172 792**	**1 853**	**5 747**	**168 898**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	400 000		400 000	400 000
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	25 042		25 042	25 019
Total actif immobilisé	*425 042*		*425 042*	*425 019*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	167 920	167 920		368 301
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	31	31		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	915	915		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 908	7 908		39 741
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	2 738	2 738		
Groupe et associés (2)	663 904	663 904		756 344
Débiteurs divers	14 000	14 000		
Total actif circulant	*857 417*	*857 417*		*1 164 387*
Charges constatées d'avance	2 860	2 860		2 847
TOTAL DES CREANCES	**1 285 321**	**860 278**	**425 042**	**1 592 254**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	9 805	9 805			326
- à + de un an					101 770
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	54 517	54 517			238 459
Personnel et comptes rattachés	90 592	90 592			72 972
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 208	92 208			104 323
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					41 366
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	6 223	6 223			7 804
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	396 325	396 325			458 483
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**649 672**	**649 672**			**1 025 506**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		92 154			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2022				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2021
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations	3 288 998		3 288 998	3 288 998	3 289 998
Créances rattachées à des participations	400 000		400 000	400 000	400 000
Prêts					
Total immobilisations financières	*3 688 998*		*3 688 998*	*3 688 998*	*3 689 998*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	154 534		154 534	164 920	358 635
Autres créances	454 904		454 904	480 497	589 344
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*609 438*		*609 438*	*645 417*	*947 980*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				9 805	
Emprunts et dettes financières divers	396 325		396 325	396 325	458 483
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				54 517	180 126
Autres dettes					
Total dettes	*396 325*		*396 325*	*460 647*	*638 609*
BILAN	**4 694 762**		**4 694 762**	**4 795 063**	**5 276 588**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers	181 193		181 193	181 193	14 754
Charges financières	218 411		218 411	220 340	8 483
Total éléments financiers	*(37 218)*		*(37 218)*	*401 533*	*6 270*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**(37 218)**		**(37 218)**	**401 533**	**6 270**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2022	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		148 365
Autres créances	2 738	
Total créances	*2 738*	*148 365*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
INTERETS SUR COMPTE COURANT	23 669	14 754
Total autres	*23 669*	*14 754*
TOTAL	**26 407**	**163 119**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		68
Emprunts et dettes financières divers	189	258
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*189*	*326*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 670	184 398
Dettes fiscales et sociales	121 171	108 231
Total dettes d'exploitation	*129 841*	*292 629*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
INTERETS SUR COMPTE COURANT	8 411	8 483
Total autres dettes	*8 411*	*8 483*
TOTAL	**138 443**	**301 440**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2022	2021
Charges d'exploitation :	2 860	2 847
Total charges d'exploitation	*2 860*	*2 847*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**2 860**	**2 847**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**2 860**	**2 847**

Nature des produits	2022	2021
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**2 860**	**2 847**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	71 250			71 250	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**71 250**			**71 250**	

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Engagements Retraites	208 715					208 715
TOTAL	**208 715**					**208 715**

TOTAL GENERAL	**208 715**					**208 715**

© Invoke - Tableau annexe

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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

© Invoke - Tableau annexe

VARIATIONS DES IMPÔTS DIFFÉRÉS OU LATENTS

Nature	Début exercice		Variations		Fin d'exercice		Impôt différé ou latent
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	
Taux d'impôt :							
Décalages certains ou éventuels							
Provisions réglementées							
• A réintégrer ultérieurement							
- provision pour hausse des prix							
• A réintégrer éventuellement							
- provision pour fluctuation des cours							
• Libérées sous condition d'emploi							
- provision pour investissement							
• Amortissement dérogatoires							
Subventions d'investissement							
Charges non déductibles temporairement							
• A déduire l'année suivante							
- congés payés (ancien régime)							
- participations des salariés							
- autres							
• A déduire ultérieurement							
- provision pour retraite							
- autres							
Produits non taxables temporairement							
- plus values nettes à court terme							
- plus values de fusion							
- plus-values à long terme différées							
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés							
Ecart de conversion passif							
Ecart de conversion actif							
TOTAL							
Eléments à imputer							
Déficits reportables fiscalement	567 065		25 846		592 912		
Amortissements différés							
Moins-values à long terme							
Autres							
TOTAL	**567 065**		**25 846**		**592 912**		
Eléments de taxation éventuelle							
Plus-values sur éléments d'actif non amort.							
Réserve spéciale des plus-values à LT							
Réserve spéciale des profits de construction							
Autres							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	**567 065**		**25 846**		**592 912**		

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
Cadres	6	6
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
TOTAL	**6**	**6**

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
SAS ENTOURAGE SIRET 777 345 539	2 426 325	1 692 904	100	3 137 884	3 137 884			25 416 545	484 304	
SAS JEMMAPES SIRET 829 317 163	1 000		100	1 000	1 000				(58 875)	
SAS AUGUSTINE SIREIT 850 187 352	1 000		99	999	999				107 723	

© Invoke - Tableau annexe

Holding ENTOURAGE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 530 000 euros
Siège social : Parc du 45ème Parallèle
6 Rue Olivier de Serres, 26300 CHATEAUNEUF SUR ISERE
419 449 202 RCS ROMANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 24 MAI 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 21 918 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	21 918 euros
A la réserve légale	**21 776 euros**

Le solde, soit 142 euros, est affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 062 154 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président