DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste) — DGFiP N° 2052 2024

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	1 852 339	FH		FI	1 852 339	1 527 348
	Chiffres d'affaires nets		FJ	1 852 339	FK		FL	1 852 339	1 527 348
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	16 897	13 799
	Autres produits (1) (11)						FQ	404	265 208
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 869 640	1 806 355
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	842 456	941 842
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	34 797	29 212
	Salaires et traitements						FY	644 453	542 161
	Charges sociales (10)						FZ	282 930	239 323
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	1 280	1 853
			dont montant de l'amortiss-ement du fonds de commerce		HS				
			- 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	3	4
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 805 921	1 757 398
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	63 719	48 957
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	300 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	20 676	14 193
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	210 000	167 000
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	530 676	181 193
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		210 000
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	16 002	10 340
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	214 613	
	Total des charges financières (VI)						GU	230 616	220 340
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	300 060	(39 146)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	363 779	9 810

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

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

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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

DGFiP N° 2053 2024

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	538	0
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	538	0
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(538)	11 193
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	2 400 317	1 998 742
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 037 075	1 976 823
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	363 241	21 918

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	268 338	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	20 676	14 193
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	14 327	8 411
(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	13 897	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	458	
SOCIAL ET FISCAL	80	
TOTAL GENERAL	538	

(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

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

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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 26 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 363 241 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	363 241 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 2 425 395 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
Hubert ESTOUR

DocuSigned by:
97B32AA9221846E...

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 2023

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 2023

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 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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.

Comme précisé par l'article L.821-55 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 18 juin 2024

BDO Rhône Alpes
Représentée par

Vincent BADIN
Commissaire aux comptes
Associé

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : HOLDING ENTOURAGE

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

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, 31/12/2023 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 27 479	2 773	4 053
	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	3 588 890	CV	3 588 890	3 288 998
	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	26 331	BI	26 331	25 042
	TOTAL (II)	BJ	4 188 174	BK 170 178	4 017 995	3 718 094
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	236 552	BY	236 552	164 920
	Autres créances (3)	BZ	184 836	CA	184 836	480 497
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	313 136	CG	313 136	28 454
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	3 543	CI	3 543	2 860
	TOTAL (III)	CJ	738 067	CK	738 067	676 733
	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	4 926 241	1A 170 178	4 756 063	4 394 827

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 2024

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	153 000	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	2 062 154	2 062 012
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	363 241	21 918
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK		
	TOTAL (I)		DL	4 108 395	3 745 155
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	182	9 805
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	EI	DV	315 240	396 325
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	44 726	54 517
	Dettes fiscales et sociales		DY	218 455	189 024
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	69 063	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	647 667	649 672
	Écarts de conversion passif **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4 756 063	4 394 827

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	647 667	649 672
(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 2024

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	1 852 339	FH		FI	1 852 339	1 527 348
	Chiffres d'affaires nets		FJ	1 852 339	FK		FL	1 852 339	1 527 348
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	16 897	13 799
	Autres produits (1) (11)						FQ	404	265 208
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 869 640	1 806 355
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	842 456	941 842
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	34 797	29 212
	Salaires et traitements						FY	644 453	542 161
	Charges sociales (10)						FZ	282 930	239 323
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	1 280	1 853
			dont montant de l'amortiss-ement du fonds de commerce		HS				
			- 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	3	4
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 805 921	1 757 398
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	63 719	48 957
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	300 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	20 676	14 193
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	210 000	167 000
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	530 676	181 193
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		210 000
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	16 002	10 340
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	214 613	
	Total des charges financières (VI)						GU	230 616	220 340
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	300 060	(39 146)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	363 779	9 810

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

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite) DGFiP N° 2053 2024

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	538	0
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	538	0
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(538)	11 193
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	2 400 317	1 998 742
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 037 075	1 976 823
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	363 241	21 918

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	268 338	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	20 676	14 193
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	14 327	8 411
(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	13 897	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	458	
SOCIAL ET FISCAL	80	
TOTAL GENERAL	538	

(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 de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.

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 31/12/23 dont le total de bilan est de 4.756.063 euros dégage un bénéfice de 363.241 euros
Cet exercice a une durée de 12 mois et recouvre la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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 réalisé la fusion notre filiale SAS JEMMAPES en 2023. Compte tenu des reprises des provisions l'impact sur le compte de résultat est non significatif.

Nous avons réalisé une augmentation de capital de notre filiale SCI AUGUSTINE pour un montant de 299.892 euros par incorporation de compte courant d'associé.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A COMPTER DE LA CLOTURE :

Néant

.

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 38% ;
- D'un taux de revalorisation des salaires de 1,5% l'an ;
- D'un taux d'actualisation = IBOXXCorporates au 31 Décembre soit 3,17%.

Sur cette base le montant des indemnités de départ à la retraite estimées à 163.571 € et se réparti comme suit :

- A moins d'un an	49.231 €
- D'un an à cinq an	62.565 €
- Plus de cinq ans	51.775 €

Total	163.571 €

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 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
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	26 461		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**30 253**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 689 998		299 892
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 042		1 289
Total immobilisations financières	**3 715 040**		**301 181**
TOTAL GENERAL	**3 887 992**		**301 181**

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
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			26 461	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			**30 253**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 000	3 988 890	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			26 331	
Total immobilisations financières		**1 000**	**4 015 222**	
TOTAL GENERAL		**1 000**	**4 188 174**	

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2023	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 2023
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	209 000				209 000	
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**213 000**				**213 000**	
TOTAL GENERAL	**213 000**				**213 000**	
Dont dotations et reprises d'exploitation					3 000	
Dont dotations et reprises financières					210 000	
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 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
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	758		1 344
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 613	521		26 135
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**26 199**	**1 280**		**27 479**
TOTAL GENERAL	**168 898**	**1 280**		**170 178**

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 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
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	26 331	26 331		25 042
Total actif immobilisé	*426 331*	*426 331*		*425 042*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	236 552	236 552		167 920
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	156	156		31
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	915	915		915
Taxe sur la valeur ajoutée	20 386	20 386		7 908
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				2 738
Groupe et associés (2)	163 378	163 378		663 904
Débiteurs divers				14 000
Total actif circulant	*421 388*	*421 388*		*857 417*
Charges constatées d'avance	3 543	3 543		2 860
TOTAL DES CREANCES	**851 263**	**851 263**		**1 285 321**

(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	182	182			9 805
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	44 726	44 726			54 517
Personnel et comptes rattachés	85 168	85 168			90 592
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 119	96 119			92 208
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	30 651	30 651			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	6 516	6 516			6 223
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	315 240	315 240			396 325
Autres dettes	69 063	69 063			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**647 667**	**647 667**			**649 672**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 615
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

© Invoke - Tableau annexe

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2023				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	**2022**
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations	3 588 890		3 588 890	3 588 890	3 288 998
Créances rattachées à des participations	400 000		400 000	400 000	400 000
Prêts					
Total immobilisations financières	*3 988 890*		*3 988 890*	*3 988 890*	*3 688 998*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	229 106		229 106	236 552	154 534
Autres créances	163 378		163 378	184 836	454 904
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*392 484*		*392 484*	*421 388*	*609 438*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				182	
Emprunts et dettes financières divers	102 240		102 240	315 240	396 325
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				44 726	
Autres dettes	69 063		69 063	69 063	
Total dettes	*171 304*		*171 304*	*429 212*	*396 325*
BILAN	**4 552 679**		**4 552 679**	**4 839 491**	**4 694 762**
Eléments financiers					
Produits de participation	300 000		300 000	300 000	
Autres produits financiers	229 414		229 414	230 676	181 193
Charges financières	228 941		228 941	230 616	218 411
Total éléments financiers	*300 472*		*300 472*	*761 292*	*(37 218)*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**300 472**		**300 472**	**761 292**	**(37 218)**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	69 672	
Autres créances		2 738
Total créances	*69 672*	*2 738*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
INTERETS SUR COMPTE COURANT	19 414	23 669
Total autres	*19 414*	*23 669*
TOTAL	**89 086**	**26 407**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	182	189
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*182*	*189*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 744	8 670
Dettes fiscales et sociales	119 725	121 171
Total dettes d'exploitation	*127 469*	*129 841*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
INTERES SUR COMPTE COURANT	14 327	8 411
AVOIRS A EMETTRE	69 063	
Total autres dettes	*83 391*	*8 411*
TOTAL	**211 043**	**138 443**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :	3 543	2 860
Total charges d'exploitation	*3 543*	*2 860*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**3 543**	**2 860**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**3 543**	**2 860**

Nature des produits	2023	2022
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	**3 543**	**2 860**

© 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	21,47
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
Engagement indemnités fin de carriére	163 571					163 571
TOTAL	**163 571**					**163 571**

TOTAL GENERAL	**163 571**					**163 571**

© 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	592 912			65 193	527 719		
Amortissements différés							
Moins-values à long terme							
Autres							
TOTAL	**592 912**			**65 193**	**527 719**		
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	**592 912**			**65 193**	**527 719**		

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	8	6
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
TOTAL	**8**	**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 SIREN 777 345 539	2 426 325	1 161 326	100	3 137 844	3 137 884			22 500 047	110 565	
SAS AUGUSTINE SIREN 850 187 352	1 746		99	300 892	300 892				101 486	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

SAS HOLDING ENTOURAGE

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

ANNEXE au 31/12/2023

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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 de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.

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 31/12/23 dont le total de bilan est de 4.756.063 euros dégage un bénéfice de 363.241 euros
Cet exercice a une durée de 12 mois et recouvre la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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 réalisé la fusion notre filiale SAS JEMMAPES en 2023. Compte tenu des reprises des provisions l'impact sur le compte de résultat est non significatif.

Nous avons réalisé une augmentation de capital de notre filiale SCI AUGUSTINE pour un montant de 299.892 euros par incorporation de compte courant d'associé.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A COMPTER DE LA CLOTURE :

Néant

.

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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.

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

HOLDING ENTOURAGE

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 38% ;
- D'un taux de revalorisation des salaires de 1,5% l'an ;
- D'un taux d'actualisation = IBOXXCorporates au 31 Décembre soit 3,17%.

Sur cette base le montant des indemnités de départ à la retraite estimées à 163.571 € et se réparti comme suit :

- A moins d'un an	49.231 €
- D'un an à cinq an	62.565 €
- Plus de cinq ans	51.775 €

Total	163.571 €

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

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
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	26 461		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**30 253**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 689 998		299 892
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 042		1 289
Total immobilisations financières	**3 715 040**		**301 181**
TOTAL GENERAL	**3 887 992**		**301 181**

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
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			26 461	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles			**30 253**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 000	3 988 890	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			26 331	
Total immobilisations financières		**1 000**	**4 015 222**	
TOTAL GENERAL		**1 000**	**4 188 174**	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2023	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 2023
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	209 000				209 000	
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**213 000**				**213 000**	
TOTAL GENERAL	**213 000**				**213 000**	
Dont dotations et reprises d'exploitation					3 000	
Dont dotations et reprises financières					210 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
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	758		1 344
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 613	521		26 135
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**26 199**	**1 280**		**27 479**
TOTAL GENERAL	**168 898**	**1 280**		**170 178**

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 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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	26 331	26 331		25 042
Total actif immobilisé	*426 331*	*426 331*		*425 042*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	236 552	236 552		167 920
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	156	156		31
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	915	915		915
Taxe sur la valeur ajoutée	20 386	20 386		7 908
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				2 738
Groupe et associés (2)	163 378	163 378		663 904
Débiteurs divers				14 000
Total actif circulant	*421 388*	*421 388*		*857 417*
Charges constatées d'avance	3 543	3 543		2 860
TOTAL DES CREANCES	**851 263**	**851 263**		**1 285 321**

(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	182	182			9 805
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	44 726	44 726			54 517
Personnel et comptes rattachés	85 168	85 168			90 592
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 119	96 119			92 208
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	30 651	30 651			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	6 516	6 516			6 223
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	315 240	315 240			396 325
Autres dettes	69 063	69 063			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**647 667**	**647 667**			**649 672**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 615
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2023				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2022
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations	3 588 890		3 588 890	3 588 890	3 288 998
Créances rattachées à des participations	400 000		400 000	400 000	400 000
Prêts					
Total immobilisations financières	*3 988 890*		*3 988 890*	*3 988 890*	*3 688 998*
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	229 106		229 106	236 552	154 534
Autres créances	163 378		163 378	184 836	454 904
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*392 484*		*392 484*	*421 388*	*609 438*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit				182	
Emprunts et dettes financières divers	102 240		102 240	315 240	396 325
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				44 726	
Autres dettes	69 063		69 063	69 063	
Total dettes	*171 304*		*171 304*	*429 212*	*396 325*
BILAN	**4 552 679**		**4 552 679**	**4 839 491**	**4 694 762**
Eléments financiers					
Produits de participation	300 000		300 000	300 000	
Autres produits financiers	229 414		229 414	230 676	181 193
Charges financières	228 941		228 941	230 616	218 411
Total éléments financiers	*300 472*		*300 472*	*761 292*	*(37 218)*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**300 472**		**300 472**	**761 292**	**(37 218)**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	69 672	
Autres créances		2 738
Total créances	*69 672*	*2 738*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
INTERETS SUR COMPTE COURANT	19 414	23 669
Total autres	*19 414*	*23 669*
TOTAL	**89 086**	**26 407**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	182	189
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	*182*	*189*
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 744	8 670
Dettes fiscales et sociales	119 725	121 171
Total dettes d'exploitation	*127 469*	*129 841*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
INTERES SUR COMPTE COURANT	14 327	8 411
AVOIRS A EMETTRE	69 063	
Total autres dettes	*83 391*	*8 411*
TOTAL	**211 043**	**138 443**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :	3 543	2 860
Total charges d'exploitation	*3 543*	*2 860*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**3 543**	**2 860**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**3 543**	**2 860**

Nature des produits	2023	2022
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	**3 543**	**2 860**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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	21,47
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**71 250**			**71 250**	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Engagement indemnités fin de carriére	163 571					163 571
TOTAL	**163 571**					**163 571**

TOTAL GENERAL	**163 571**					**163 571**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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	592 912			65 193	527 719		
Amortissements différés							
Moins-values à long terme							
Autres							
TOTAL	**592 912**			**65 193**	**527 719**		
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	**592 912**			**65 193**	**527 719**		

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	8	6
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
TOTAL	**8**	**6**

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

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 SIREN 777 345 539	2 426 325	1 161 326	100	3 137 844	3 137 884			22 500 047	110 565	
SAS AUGUSTINE SIREN 850 187 352	1 746		99	300 892	300 892				101 486	

© Invoke - Tableau annexe

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

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, 31/12/2023 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 27 479	2 773	4 053
	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	3 588 890	CV	3 588 890	3 288 998
	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	26 331	BI	26 331	25 042
	TOTAL (II)	BJ	4 188 174	BK 170 178	4 017 995	3 718 094
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	236 552	BY	236 552	164 920
	Autres créances (3)	BZ	184 836	CA	184 836	480 497
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	313 136	CG	313 136	28 454
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	3 543	CI	3 543	2 860
	TOTAL (III)	CJ	738 067	CK	738 067	676 733
	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	4 926 241	1A 170 178	4 756 063	4 394 827

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 :

COPIE CERTIFIEE CONFORME LE PRESIDENT

Loic RICHARD du MONTELLIER

Signé numériquement par : Loic RICHARD du MONTELLIER
Nom DN : CN = Loic RICHARD du MONTELLIER C = FR O = HORACE - SOCIETE D AVOCATS OU = 0002 530383983
Date : 2024.10.29 15:12:36 +01'00'

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

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

DocuSign Envelope ID: 3A3A8B77-9548-4688-96C9-FA7ED6753436

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

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	153 000	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	2 062 154	2 062 012
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	363 241	21 918
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK		
	TOTAL (I)		DL	4 108 395	3 745 155
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	182	9 805
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	315 240	396 325
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	44 726	54 517
	Dettes fiscales et sociales		DY	218 455	189 024
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	69 063	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	647 667	649 672
	Écarts de conversion passif **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4 756 063	4 394 827
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
(2) Dont	Écart de réévaluation libre		1D		
(2) Dont	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	647 667	649 672
(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

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