Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

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 17 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 4 955 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 4 955 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 2 430 350 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...

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	142 699	142 699		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	56 506	30 876	25 630	2 774
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 588 890	60 000	3 528 890	3 588 890
Créances rattachées à des participations	350 000		350 000	400 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 664		35 664	26 332
TOTAL (I)	**4 173 759**	**233 575**	**3 940 184**	**4 017 996**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	162 768		162 768	236 552
Autres	192 196		192 196	184 836
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	546 304		546 304	313 136
Charges constatées d'avance	3 350		3 350	3 543
TOTAL (II)	**904 618**		**904 618**	**738 068**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**5 078 376**	**233 575**	**4 844 801**	**4 756 063**

COPIE
CERTIFIEE
CONFORME
LE PRESIDENT

DocuSigned by:
97B32AA9221846E...

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	1 530 000	1 530 000	1 530 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		153 000	153 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		2 425 396	2 062 154
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		4 955	363 241
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		**4 113 351**	**4 108 396**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		192	182
Emprunts et dettes financières diverses		315 603	315 241
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		45 028	44 726
Dettes fiscales et sociales		195 007	218 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		175 621	69 064
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		**731 451**	**647 668**
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		**4 844 801**	**4 756 063**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 728 778		1 728 778	1 852 339
Chiffre d'affaires Net	**1 728 778**		**1 728 778**	**1 852 339**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			21 548	16 897
Autres produits			2 049	404
TOTAL (I)			**1 752 375**	**1 869 640**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			824 923	842 457
Impôts, taxes et versements assimilés			41 052	34 797
Salaires et traitements			564 355	644 453
Charges sociales			255 887	282 930
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 396	1 280
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 157	4
TOTAL (II)			**1 690 770**	**1 805 921**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**61 604**	**63 719**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				300 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			17 059	20 677
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				210 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**17 059**	**530 677**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			60 000	
Intérêts et charges assimilées (4)			15 823	16 002
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				214 614
TOTAL (VI)			**75 823**	**230 616**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-58 764**	**300 061**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 840**	**363 780**

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		539
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		**539**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-539**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 115	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 769 433**	**2 400 317**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**1 764 478**	**2 037 076**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**4 955**	**363 241**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées	8 301	20 676
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	14 686	14 327

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 844 801 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 4 955 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

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

Amortissements

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

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.17%.

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

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	7	8
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	**7**	**8**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	71 250	21.47368	1 530 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	71 250	21.47368	1 530 000

Commentaire

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	162 305
TOTAL	**162 305**

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
777345539 SAS ENTOURAGE	2 426 325	100.00	3 137 884		20 241 881
6 RUE OLIVIER DE SERRES	---	---	---	---	---
26300 CHATEAUNEUF SUR ISERE	4 043 996		3 137 884		-162 135
850187352 SCI AUGUSTINE	1 746	99.94	300 892	152 265	376 051
RUE OLIVIER DE SERRES	---	---	---	---	---
26300 CHATEAUNEUF SUR ISERE	637 150		300 892		135 169

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
534548433 SAS INNOLIS		13.00	150 114		
QUARTIER MATHIAS	---	---	---	---	---
26320 SAINT MARCEL LES VALENCE			90 114		

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	142 699		
TOTAL	**142 699**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	3 791		
Mat. de transport			24 813
Mat. de bureau et info., mobilier	26 462		1 439
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**30 253**		**26 252**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 988 890		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 332		9 332
TOTAL	**4 015 222**		**9 332**
TOTAL GENERAL	**4 188 174**		**35 584**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			142 699	
TOTAL			**142 699**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			3 791	
Mat. de transport			24 813	
Mat. de bureau et info., mobilier			27 901	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**56 506**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	50 000		3 938 890	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35 664	
TOTAL	**50 000**		**3 974 554**	
TOTAL GENERAL	**50 000**		**4 173 759**	

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	142 699			142 699
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**142 699**			**142 699**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 344	758		2 102
Matériel de transport		2 038		2 038
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 136	600		26 735
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**27 480**	**3 396**		**30 876**
TOTAL GÉNÉRAL	**170 179**	**3 396**		**173 575**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

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

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	350 000		350 000
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	35 664		35 664
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	162 768	162 768	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	297	297	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 030	3 030	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 604	36 604	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	152 265	152 265	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	3 350	3 350	
TOTAL	**743 978**	**358 314**	**385 664**

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	192	192		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	24 504		24 504	
Fournisseurs et comptes rattachés	45 028	45 028		
Personnel et comptes rattachés	72 967	72 967		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 262	94 262		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	20 698	20 698		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 079	7 079		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	291 099	291 099		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	175 621	175 621		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**731 451**	**706 947**	**24 504**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 222 860

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		69 672.00
Autres créances	8 300.61	19 414.12
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 279.70	
TOTAL	**9 580.31**	**89 086.12**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		69 672.00
41810200 FAE ENTOURAGE		69 672.00
Autres créances	8 300.61	19 414.12
45580002 INTERETS COURUS DEBITEURS	8 300.61	19 414.12
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 279.70	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 279.70	
TOTAL	**9 580.31**	**89 086.12**

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191.63	182.04
Emprunts et dettes financières diverses	14 689.81	14 327.61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 560.36	7 744.76
Dettes fiscales et sociales	99 991.97	119 725.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	175 060.80	69 063.60
TOTAL	**296 494.57**	**211 043.11**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191.63	182.04
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	191.63	182.04
Emprunts et dettes financières diverses	14 689.81	14 327.61
45580001 INTERETS COURUS CREDITEURS	14 689.81	14 327.61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 560.36	7 744.76
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 560.36	7 744.76
Dettes fiscales et sociales	99 991.97	119 725.10
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	37 614.99	30 098.43
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	30 500.00	50 000.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	16 918.97	13 415.69
43860000 CHARGES A PAYER	14 958.01	25 823.98
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER		387.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	175 060.80	69 063.60
41980003 AAE ENTOURAGE	175 060.80	69 063.60
TOTAL	**296 494.57**	**211 043.11**

Docusign Envelope ID: CD66125F-2EFD-4C56-BC7D-8F57FE264FE4

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Charges d'exploitation	3 350	3 543
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**3 350**	**3 543**

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 2024

Tél. : 04 75 84 84 84
www.bdo.fr

Gare Valence TGV
Le M³ – 55 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 2024

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 2024, 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 2024 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 16 juin 2025

BDO Rhône Alpes
Représentée par

Vincent BADIN
Commissaire aux comptes
Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	142 699	142 699		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	56 506	30 876	25 630	2 774
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 588 890	60 000	3 528 890	3 588 890
Créances rattachées à des participations	350 000		350 000	400 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 664		35 664	26 332
TOTAL (I)	**4 173 759**	**233 575**	**3 940 184**	**4 017 996**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	162 768		162 768	236 552
Autres	192 196		192 196	184 836
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	546 304		546 304	313 136
Charges constatées d'avance	3 350		3 350	3 543
TOTAL (II)	**904 618**		**904 618**	**738 068**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**5 078 376**	**233 575**	**4 844 801**	**4 756 063**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	1 530 000	1 530 000	1 530 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		153 000	153 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		2 425 396	2 062 154
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		4 955	363 241
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**4 113 351**	**4 108 396**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		192	182
Emprunts et dettes financières diverses		315 603	315 241
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		45 028	44 726
Dettes fiscales et sociales		195 007	218 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		175 621	69 064
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**731 451**	**647 668**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**4 844 801**	**4 756 063**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 728 778		1 728 778	1 852 339
Chiffre d'affaires Net	**1 728 778**		**1 728 778**	**1 852 339**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			21 548	16 897
Autres produits			2 049	404
TOTAL (I)			**1 752 375**	**1 869 640**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			824 923	842 457
Impôts, taxes et versements assimilés			41 052	34 797
Salaires et traitements			564 355	644 453
Charges sociales			255 887	282 930
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 396	1 280
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 157	4
TOTAL (II)			**1 690 770**	**1 805 921**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**61 604**	**63 719**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				300 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			17 059	20 677
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				210 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**17 059**	**530 677**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			60 000	
Intérêts et charges assimilées (4)			15 823	16 002
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				214 614
TOTAL (VI)			**75 823**	**230 616**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-58 764**	**300 061**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 840**	**363 780**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		539
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		**539**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-539**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 115	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 769 433**	**2 400 317**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**1 764 478**	**2 037 076**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**4 955**	**363 241**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées	8 301	20 676
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	14 686	14 327

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 844 801 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 4 955 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

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

Amortissements

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

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.17%.

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	7	8
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	**7**	**8**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	71 250	21.47368	1 530 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	71 250	21.47368	1 530 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	162 305
TOTAL	**162 305**

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
777345539 SAS ENTOURAGE	2 426 325	100.00	3 137 884		20 241 881
6 RUE OLIVIER DE SERRES	---	---	---	---	---
26300 CHATEAUNEUF SUR ISERE	4 043 996		3 137 884		-162 135
850187352 SCI AUGUSTINE	1 746	99.94	300 892	152 265	376 051
RUE OLIVIER DE SERRES	---	---	---	---	---
26300 CHATEAUNEUF SUR ISERE	637 150		300 892		135 169

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
534548433 SAS INNOLIS		13.00	150 114		
QUARTIER MATHIAS	---	---	---	---	---
26320 SAINT MARCEL LES VALENCE			90 114		

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		142 699		
	TOTAL	**142 699**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		3 791		
Mat. de transport				24 813
Mat. de bureau et info., mobilier		26 462		1 439
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**30 253**		**26 252**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		3 988 890		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		26 332		9 332
	TOTAL	**4 015 222**		**9 332**
	TOTAL GENERAL	**4 188 174**		**35 584**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			142 699	
TOTAL			**142 699**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			3 791	
Mat. de transport			24 813	
Mat. de bureau et info., mobilier			27 901	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**56 506**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	50 000		3 938 890	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35 664	
TOTAL	**50 000**		**3 974 554**	
TOTAL GENERAL	**50 000**		**4 173 759**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	142 699			142 699
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**142 699**			**142 699**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 344	758		2 102
Matériel de transport		2 038		2 038
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 136	600		26 735
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**27 480**	**3 396**		**30 876**
TOTAL GÉNÉRAL	**170 179**	**3 396**		**173 575**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

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

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	350 000		350 000
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	35 664		35 664
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	162 768	162 768	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	297	297	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 030	3 030	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 604	36 604	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	152 265	152 265	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	3 350	3 350	
TOTAL	**743 978**	**358 314**	**385 664**

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	192	192		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	24 504		24 504	
Fournisseurs et comptes rattachés	45 028	45 028		
Personnel et comptes rattachés	72 967	72 967		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 262	94 262		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	20 698	20 698		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 079	7 079		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	291 099	291 099		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	175 621	175 621		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**731 451**	**706 947**	**24 504**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 222 860

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		69 672.00
Autres créances	8 300.61	19 414.12
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 279.70	
TOTAL	**9 580.31**	**89 086.12**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		69 672.00
41810200 FAE ENTOURAGE		69 672.00
Autres créances	8 300.61	19 414.12
45580002 INTERETS COURUS DEBITEURS	8 300.61	19 414.12
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 279.70	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 279.70	
TOTAL	**9 580.31**	**89 086.12**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191.63	182.04
Emprunts et dettes financières diverses	14 689.81	14 327.61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 560.36	7 744.76
Dettes fiscales et sociales	99 991.97	119 725.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	175 060.80	69 063.60
TOTAL	**296 494.57**	**211 043.11**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191.63	182.04
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	191.63	182.04
Emprunts et dettes financières diverses	14 689.81	14 327.61
45580001 INTERETS COURUS CREDITEURS	14 689.81	14 327.61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 560.36	7 744.76
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 560.36	7 744.76
Dettes fiscales et sociales	99 991.97	119 725.10
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	37 614.99	30 098.43
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	30 500.00	50 000.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	16 918.97	13 415.69
43860000 CHARGES A PAYER	14 958.01	25 823.98
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER		387.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	175 060.80	69 063.60
41980003 AAE ENTOURAGE	175 060.80	69 063.60
TOTAL	**296 494.57**	**211 043.11**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Charges d'exploitation	3 350	3 543
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**3 350**	**3 543**