Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/10/2024 - 9120 - 2000 B 40615 - 433 924 032 - E.B.T.M.

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

GREFFE

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS EBTM**

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

Adresse de l'entreprise : 1 rue Jeanne d'Arc 62440 HARNES

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 3 3 9 2 4 0 3 2 0 0 0 1 7

Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122023 Net 3	N-1 31122022 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	1 520	AG 1 520		
	Fonds commercial (1)	AH	91 469	AI	91 469	91 469
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	59 598	AQ 35 321	24 277	25 584
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	954 436	AS 742 452	211 984	249 349
	Autres immobilisations corporelles	AT	726 765	AU 546 662	180 103	177 545
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	10 120	BE	10 120	10 120
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	9 388	BI	9 388	10 513
	TOTAL (II)	BJ	**1 853 297**	BK **1 325 956**	**527 342**	**564 580**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	91 933	BM	91 933	82 646
	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	4 188	BW	4 188	1 180
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	7 973 515	BY 14 083	7 959 432	6 928 294
	Autres créances (3)	BZ	187 155	CA	187 155	241 706
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	2 100 000	CE 39 780	2 060 220	2 100 000
	Disponibilités	CF	2 434 974	CG	2 434 974	2 104 403
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	269 345	CI	269 345	11 852
	TOTAL (III)	CJ	**13 061 110**	CK **53 863**	**13 007 247**	**11 470 082**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**14 914 407**	1A **1 379 819**	**13 534 589**	**12 034 662**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 9 388 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

POUR COPIE CONFORME

GREFFE DU TRIBUNAL

09 OCT. 2024

DE COMMERCE D'ARRAS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise **SAS EBTM** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	3 641 697	3 437 423
	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		
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**1 979 613**	**1 404 274**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**6 171 310**	**5 391 697**
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	1 618 764	2 262 814
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	532 347	327 832
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 020 676	3 190 858
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 112 815	813 362
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		1 058
	Autres dettes	EA	78 678	47 041
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**7 363 279**	**6 642 965**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**13 534 589**	**12 034 662**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	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	6 387 020	6 642 965
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS EBTM** — Néant ☐ *

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	60 683	FB		FC	60 683		21 828
	Production vendue biens*	FD		FE		FF			
	Production vendue services *	FG	23 623 587	FH		FI	23 623 587		20 310 114
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**23 684 270**	FK		FL	**23 684 270**		**20 331 942**
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	14 650		15 512
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	22 393		17 402
	Autres produits (1) (11)					FQ	170		55
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**23 721 483**		**20 364 910**
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	3 150 672		2 551 480
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(9 287)		(11 858)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	16 121 886		14 110 247
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	45 194		72 431
	Salaires et traitements *					FY	1 019 108		1 042 476
	Charges sociales (10)					FZ	516 318		543 406
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	207 786		183 449
	dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS							
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	14 083		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	8		25
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**21 065 768**		**18 491 657**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**2 655 715**		**1 873 253**
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	6 062		10 319
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	243		132
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	41 511		39 561
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	**47 816**		**50 012**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	39 780		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	12 946		15 835
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	**52 726**		**15 835**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(4 910)**		**34 177**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**2 650 804**		**1 907 430**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise **SAS EBTM** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 009	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 000	16 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**6 009**	**16 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	16 887	52 421
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**16 887**	**52 421**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(10 878)**	**(36 421)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	660 314	466 735
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**23 775 308**	**20 430 922**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**21 795 695**	**19 026 648**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**1 979 613**	**1 404 274**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	72 697	113 241
	Dont - 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		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	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	22 393	17 402
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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 sociales 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
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	16 887	6 009

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2024

Désignation de l'entreprise **SAS EBTM**

Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	CZ		D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	KD	**93 944**	KE	KF
CORPORELLES	Terrains	KG		KH	KI
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9	KJ		KK	KL
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1	KM		KN	KO
	Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2	KP	54 300	KQ	KR 5 298
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3	KS	935 242	KT	KU 60 282
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW	KX
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	620 764	KZ	LA 106 091
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	11 617	LC	LD
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
	Avances et acomptes	LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	**1 621 922**	LO	LP **171 671**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T
	Autres participations	8U		8V	8W
	Autres titres immobilisés	1P	10 120	1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	10 513	1U	1V 3 500
	TOTAL IV	LQ	**20 633**	LR	LS **3 500**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	ØG	**1 736 500**	ØH	ØJ **175 171**

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	IN		CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	IO		LV **955**	LW **92 989**	1X
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH 59 598	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ 41 088	MK 954 436	ML
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN	MO
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP 11 000	MQ 715 855	MR
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS 707	MT 10 910	MU
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG **52 794**	NH **1 740 799**	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ		ØX	ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C 10 120	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E 4 624	2F 9 388	2G
	TOTAL IV	I3		NJ **4 624**	NK **19 508**	2H
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4		ØK **58 374**	ØL **1 853 297**	ØM

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(6)

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS EBTM** — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	2 475	PF		PG	955	PH	1 520
TOTAL I		RK	**2 475**	RM		RN	**955**	RO	**1 520**
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	28 716	PW	6 605	PX		PY	35 321
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	685 893	QA	97 647	QB	41 088	QC	742 452
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	444 976	QI	102 732	QJ	11 000	QK	536 708
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	9 860	QM	801	QN	707	QO	9 955
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**1 169 444**	QV	**207 786**	QW	**52 794**	QX	**1 324 436**
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	**1 171 919**	ØP	**207 786**	ØQ	**53 749**	ØR	**1 325 956**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY				Total général non ventilé (NW - NY)	NZ						

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS EBTM** — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U	14 083	6V		6W	14 083	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	39 780	6Z		7A	39 780	
	TOTAL III	7B		TY	**53 863**	TZ		UA	**53 863**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C		UB	**53 863**	UC		UD	**53 863**	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	14 083	UF				
	Dont dotations et reprises - financières			UG	39 780	UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

8 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS EBTM** — Néant ☐ *

CADRE A — ETAT DES CREANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	9 388	UV	9 388	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	16 900		16 900		
	Autres créances clients	UX	7 956 615		7 956 615		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 825		4 825		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	179 202		179 202		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	3 127		3 127		
	Charges constatées d'avance	VS	269 345		269 345		
	TOTAUX	VT	**8 439 403**	VU	**8 439 403**	VV	
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ETAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	1 618 764	642 505	976 259	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 020 676	4 020 676		
Personnel et comptes rattachés		8C	3 627	3 627		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	100 225	100 225		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	999 086	999 086		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	9 877	9 877		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	532 347	532 347		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	78 678	78 678		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	**7 363 279**	VZ **6 387 020**	**976 259**	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	643 862			

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL 532 347

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 534 589** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **23 775 308** euros et un total **charges** de **21 795 695** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **1 979 612,58 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	93 944				955	92 989
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**93 944**				**955**	**92 989**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	54 300		5 298			59 598
	Instal technique, matériel outillage industriels	935 242		60 282		41 088	954 436
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	620 764		106 091		11 000	715 855
	Matériel de bureau, mobilier	11 617				707	10 910
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 621 922**		**171 671**		**52 794**	**1 740 799**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	10 120					10 120
	Prêts et autres immobilisations financières	10 513		3 500		4 624	9 388
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**20 633**		**3 500**		**4 624**	**19 508**
	TOTAL	**1 736 500**		**175 171**		**58 374**	**1 853 297**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 475		955	1 520
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 475**		**955**	**1 520**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	28 716	6 605		35 321
	Instal technique, matériel outillage industriels	685 893	97 647	41 088	742 452
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	444 976	102 732	11 000	536 708
	Matériel de bureau, mobilier	9 860	801	707	9 955
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 169 444**	**207 786**	**52 794**	**1 324 436**
	TOTAL	**1 171 919**	**207 786**	**53 749**	**1 325 956**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		14 083		14 083
	Autres		39 780		39 780
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**53 863**		**53 863**
	TOTAL GENERAL		**53 863**		**53 863**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		14 083		
	- financières		39 780		
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 388	9 388	
Clients douteux ou litigieux	16 900	16 900	
Autres créances clients	7 956 615	7 956 615	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 825	4 825	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	179 202	179 202	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	3 127	3 127	
Charges constatées d'avances	269 345	269 345	
TOTAL DES CREANCES	**8 439 403**	**8 439 403**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 618 764	642 505	976 259	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 020 676	4 020 676		
Personnel et comptes rattachés	3 627	3 627		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	100 225	100 225		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	999 086	999 086		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 877	9 877		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	532 347	532 347		
Autres dettes	78 678	78 678		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**7 363 279**	**6 387 020**	**976 259**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	643 862
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	532 347

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	50 000,00	10,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**50 000,00**	**10,0000**	**500 000,00**

E.B.T.M.
Société par actions simplifiée
au capital de 500.000 euros
Siège social : 1 Avenue Jeanne d'Arc
62.440 HARNES
433.924.032 RCS ARRAS

PROCES-VERBAL DE DECISIONS

DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 28 JUIN 2024

Exercice clos le 31 décembre 2023

Affectation du résultat

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.979.613 euros en totalité au compte autres réserves.

L'associé unique prend acte qu'au titre des trois derniers exercices. Il a été distribué un dividende de 1.200.000 € par décision du 29 juin 2023.

Pour copie certifiée conforme



ADVISO GROUP
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux comptes

31, Grand Place
62 120 AIRE SUR LA LYS

SAS EBTM

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

EBTM SAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique,

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 EBTM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président.

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 d'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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Règles et méthodes comptables :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans les notes de l'Annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

Vérification des documents adressés aux associés

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

  S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Aire sur la Lys, le 12 juin 2024,

Le Commissaire aux Comptes
ADVISO GROUP

Arnaud Cauët



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Déprée.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 520	1 520		
	Fonds commercial (1)	91 469		91 469	91 469
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	59 598	35 321	24 277	25 584
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	954 436	742 452	211 984	249 349
	Autres immobilisations corporelles	726 765	546 662	180 103	177 545
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	10 120		10 120	10 120
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 388		9 388	10 513
	TOTAL (II)	**1 853 297**	**1 325 956**	**527 342**	**564 580**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	91 933		91 933	82 646
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 188		4 188	1 180
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	7 973 515	14 083	7 959 432	6 928 294
	Autres créances	187 155		187 155	241 706
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 100 000	39 780	2 060 220	2 100 000
	DISPONIBILITES	2 434 974		2 434 974	2 104 403
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	269 345		269 345	11 852
	TOTAL (III)	**13 061 110**	**53 863**	**13 007 247**	**11 470 082**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**14 914 407**	**1 379 819**	**13 534 589**	**12 034 662**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 9 388 — 10 513
(3) dont créances à plus d'un an

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	3 641 697	3 437 423
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**1 979 613**	**1 404 274**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**6 171 310**	**5 391 697**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 618 764	2 262 814
	Emprunts et dettes financières divers (3)	532 347	327 832
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 020 676	3 190 858
	Dettes fiscales et sociales	1 112 815	813 362
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 058
	Autres dettes	78 678	47 041
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**7 363 279**	**6 642 965**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**13 534 589**	**12 034 662**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 979 612,58	1 404 274,41
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 387 020	6 642 965
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	60 683		60 683	21 828
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	23 623 587		23 623 587	20 310 114
	Montant net du chiffre d'affaires	**23 684 270**		**23 684 270**	**20 331 942**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			14 650	15 512
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			22 393	17 402
	Autres produits			170	55
	Total des produits d'exploitation (1)			**23 721 483**	**20 364 910**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 150 672	2 551 480
	Variation de stock			(9 287)	(11 858)
	Autres achats et charges externes			16 121 886	14 110 247
	Impôts, taxes et versements assimilés			45 194	72 431
	Salaires et traitements			1 019 108	1 042 476
	Charges sociales du personnel			516 318	543 406
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			207 786	183 449
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			14 083	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8	25
	Total des charges d'exploitation (2)			**21 065 768**	**18 491 657**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**2 655 715**	**1 873 253**

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**2 655 715**	**1 873 253**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	6 062	10 319
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	243	132
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	41 511	39 561
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**47 816**	**50 012**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	39 780	
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 946	15 835
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**52 726**	**15 835**
	RESULTAT FINANCIER	**(4 910)**	**34 177**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**2 650 804**	**1 907 430**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 009	
	Sur opérations en capital	3 000	16 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**6 009**	**16 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	16 887	52 421
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**16 887**	**52 421**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(10 878)**	**(36 421)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	660 314	466 735
	TOTAL DES PRODUITS	**23 775 308**	**20 430 922**
	TOTAL DES CHARGES	**21 795 695**	**19 026 648**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 979 613**	**1 404 274**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Annexe

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 534 589** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **23 775 308** euros et un total **charges** de **21 795 695** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **1 979 612,58 euros.**

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	93 944				955	92 989
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 944				955	92 989
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	54 300		5 298			59 598
Instal technique, matériel outillage industriels	935 242		60 282		41 088	954 436
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	620 764		106 091		11 000	715 855
Matériel de bureau, mobilier	11 617				707	10 910
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 621 922		171 671		52 794	1 740 799
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	10 120					10 120
Prêts et autres immobilisations financières	10 513		3 500		4 624	9 388
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 633		3 500		4 624	19 508
TOTAL	1 736 500		175 171		58 374	1 853 297

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 475		955	1 520
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 475		955	1 520
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	28 716	6 605		35 321
	Instal technique, matériel outillage industriels	685 893	97 647	41 088	742 452
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	444 976	102 732	11 000	536 708
	Matériel de bureau, mobilier	9 860	801	707	9 955
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 169 444	207 786	52 794	1 324 436
	TOTAL	1 171 919	207 786	53 749	1 325 956

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal, technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		14 083		14 083
	Autres		39 780		39 780
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		53 863		53 863
	TOTAL GENERAL		53 863		53 863

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	14 083	
	- financières	39 780	
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1,5e du C.G.I.

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 388	9 388	
	Clients douteux ou litigieux	16 900	16 900	
	Autres créances clients	7 956 615	7 956 615	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 825	4 825	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	179 202	179 202	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 127	3 127	
	Charges constatées d'avances	269 345	269 345	
	TOTAL DES CREANCES	8 439 403	8 439 403	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 618 764	642 505	976 259	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 020 676	4 020 676		
	Personnel et comptes rattachés	3 627	3 627		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	100 225	100 225		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	999 086	999 086		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 877	9 877		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	532 347	532 347		
	Autres dettes	78 678	78 678		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	7 363 279	6 387 020	976 259	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	643 862
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	532 347

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	2 712 180	2 271 892	440 287	19,38
Autres créances	3 037	8 049	(5 012)	-62,27
TOTAL	2 715 217	2 279 941	435 275	19,09

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	476	664	(188)	-28,32
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 900	32 371	(16 471)	-50,88
Dettes fiscales et sociales	7 328	4 648	2 680	57,66
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 906	4 181	(275)	-6,58
TOTAL	**27 610**	**41 864**	**(14 254)**	-34,05

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	269 345	11 852	257 494	N/S
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	269 345	11 852	257 494	N/S

VISA POUR AUTHENTIFICATION

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	50 000,00	10,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**50 000,00**	**10,0000**	**500 000,00**

VISA POUR AUTHENTIFICATION