Bordereau attestant l'exactitude des informations - AMIENS - 8002 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2024 - B2024/006934 - 1962 B 00032 - 562 018 655 - Ets E. BOURGEOIS

DEVELTER
PARTENAIRES

Expertise comptable



SAS ETS BOURGEOIS

RUE EMILE BOURGEOIS

80440 DOMMARTIN
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

APE : 1396Z SIRET : 56201865500026

DEVELTER-PARTENAIRES
341, RUE SAINT-FUSCIEN
80000 AMIENS
Tél : 0362275777
E-mail : contact@develter-partenaires.com

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2024

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

cerfa

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : SAS ETS BOURGEOIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : RUE EMILE BOURGEOIS 80440 DOMMARTIN — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 5 6 2 0 1 8 6 5 5 0 0 0 2 6 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2023

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	195 535	AG	185 790	9 745
	Fonds commercial (1)	AH	34 210	AI		34 210
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	27 625	AO		27 625
	Constructions	AP	1 355 424	AQ	1 204 283	151 141
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 531 374	AS	2 860 151	671 223
	Autres immobilisations corporelles	AT	163 287	AU	143 020	20 267
	Immobilisations en cours	AV	14 233	AW		14 233
	Avances et acomptes	AX	6 686	AY		6 686
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	5 328 374	BK	4 393 243	935 130
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	977 799	BM	16 996	960 803
	En cours de production de biens	BN	242 745	BO		242 745
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	263 740	BS	38 548	225 192
	Marchandises	BT	70 532	BU		70 532
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 140 313	BY	16 956	1 123 357
	Autres créances (3)	BZ	34 454	CA		34 454
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	1 124 027	CG		1 124 027
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	53 613	CI		53 613
	TOTAL (III)	CJ	3 907 223	CK	72 500	3 834 723
	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	9 235 596	1A	4 465 743	4 769 853

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2024
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ETS BOURGEOIS — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 192 000)	DA	192 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	30 490
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 787 640
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	496 687
	Subventions d'investissement	DJ	26 249
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	3 533 065
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	38 400
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	38 400
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	459 435
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	426 096
	Dettes fiscales et sociales	DY	273 287
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	39 571
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 198 388
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 769 853

RENVOIS			
(1)	Écart 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	827 524
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

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

DGFiP N° 2052 - SD 2024
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS ETS BOURGEOIS — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	220 884	FB	427 606	FC	648 490	
	Production vendue { biens *	FD	2 921 229	FE	1 707 793	FF	4 629 022	
	Production vendue { services *	FG	12 458	FH	10 970	FI	23 428	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 154 571	FK	2 146 369	FL	5 300 940	
	Production stockée *					FM	109 296	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	20 833	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	167 399	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	92	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 598 561	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	279 405	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	8 516	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 725 484	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	30 331	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 389 039	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	34 420	
	Salaires et traitements *					FY	1 091 794	
	Charges sociales (10)					FZ	295 042	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) * HS					GA	152 862	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	55 544	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	67 515	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 129 953	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	468 609	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 634	
	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	2 635	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 764	
	Différences négatives de change					GS	537	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 301	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-1 667	
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	466 942	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2024
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ETS BOURGEOIS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	200 272
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 046
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	205 318
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	20 892
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	38 400
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	59 292
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	146 026
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	116 282
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 806 514
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 309 828
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	496 687

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	6 995
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	17 976
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	19 569
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	47 177
(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	2 277
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges et prdts / ex. antérieurs	19 569	6 995
Quote part subv viree au compte résultat		5 046
Prdts except / op. de gestion	1 323	193 277
Dot. prov. pour litige	38 400	

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
Régul divers	19 569	6 995

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ETS E. BOURGEOIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 192 000,00 euros
Siège social : rue Emile Bourgeois, 80440 DOMMARTIN
562018655 RCS AMIENS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 06 juin 2024

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

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 496 687,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	496 687,00 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique	496 600,00 euros
Soit 41,39 euros par action	
Le solde	87,00 euros

En totalité au compte « **autres réserves** ».

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 496.600,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Dates de clôture	***Dividendes versés***	***Réfaction de 40 % sur les dividendes***	
		Dividende éligible	***Dividende non éligible***
31/12/2022	*0*	*0*	*0*
31/12/2021	*0*	*0*	*0*
31/12/2020	*129.800 €*	*0*	*129.800 €*

Certifié conforme
La Présidente

SECOVI
AUDIT

ETS E. BOURGEOIS

Rue Emile BOURGEOIS
80440 DOMMARTIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

SECOVI
AUDIT

ETS E. BOURGEOIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 192 000 euros
Siège social à DOMMARTIN (80440) – Rue Emile Bourgeois
- RCS B 562 018 655 -

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associée unique de la société ETS E. BOURGEOIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ETS E. BOURGEOIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique

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 adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D 441.6 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Amiens, le 22 mai 2024



Pour SECOVI AUDIT
Denis HENON, Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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, 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.

BILAN - ACTIF

SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 745	19 397	-9 652	-50
Fonds commercial (1)	34 210	34 210		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	27 625	27 625		
Constructions	151 141	166 264	-15 124	-9
Installations tech., matériel et outillag. indus	671 223	609 297	61 926	10
Autres immobilisations corporelles	20 267	32 758	-12 491	-38
Immobilisations corporelles en cours	14 233	20 874	-6 641	-32
Avances et acomptes	6 686	38 286	-31 600	-83
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**935 130**	**948 711**	**-13 581**	**-1**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	960 803	991 701	-30 898	-3
En cours de production (biens et services)	242 745	166 369	76 376	46
Produits intermédiaires et finis	225 192	192 211	32 981	17
Marchandises	70 532	79 048	-8 516	-11
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	1 092 146	1 030 162	61 984	6
Clients Factures à établir (3)	31 212	160 495	-129 283	-81
Autres (3)	34 454	76 420	-41 966	-55
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 124 027	718 834	405 193	56
Charges constatées d'avance(3)	53 613	56 393	-2 779	-5
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 834 723**	**3 471 632**	**363 091**	**10**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**4 769 853**	**4 420 343**	**349 510**	**8**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

GECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

BILAN - PASSIF

SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 192 000)	192 000	192 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	30 490	30 490		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 787 640	2 631 047	156 593	6
Report à nouveau		7 986	-7 986	-100
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	496 687	148 607	348 079	234
SITUATION NETTE	3 506 817	3 010 130	496 687	17
Subventions d'investissement	26 249	31 295	-5 046	-16
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 533 065**	**3 041 425**	**491 640**	**16**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	38 400		38 400	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	38 400		38 400	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	459 435	489 397	-29 962	-6
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	384 821	476 911	-92 090	-19
Fournisseurs, factures non parvenues	41 275	34 552	6 723	19
Dettes fiscales et sociales	273 287	150 458	122 829	82
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	39 571	227 600	-188 029	-83
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**1 198 388**	**1 378 918**	**-180 530**	**-13**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**4 769 853**	**4 420 343**	**349 510**	**8**
(1) Dont à plus d'un an	*370 864*	*376 152*		
(1) Dont à moins d'un an	*827 524*	*1 002 766*		

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	648 490	12	651 404	14	-2 914	
dont à l'exportation : 427 606		8		10		
Production vendue (biens et services)	4 652 450	88	4 069 807	86	582 643	14
dont à l'exportation : 1 718 763		32		31		
Montant net du chiffre d'affaires	**5 300 940**	**100**	**4 721 212**	**100**	**579 729**	**12**
Production stockée	109 296	2	51 376	1	57 920	113
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	20 833		9 795		11 039	113
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	167 399	3	78 859	2	88 540	112
Autres produits	92		6		87	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**5 598 561**	**106**	**4 861 247**	**103**	**737 315**	**15**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	279 405	5	298 465	6	-19 060	-6
Variation de stocks	8 516		-5 374		13 890	258
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 725 484	33	1 788 982	38	-63 497	-4
Variation de stocks	30 331	1	-166 747	-4	197 078	118
Autres achats et charges externes	1 389 039	26	1 322 766	28	66 273	5
Impôts, taxes et versements assimilés	34 420	1	35 062	1	-642	-2
Salaires et traitements	1 091 794	21	998 470	21	93 324	9
Charges sociales	295 042	6	260 814	6	34 228	13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	152 862	3	125 502	3	27 360	22
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	55 544	1	55 038	1	506	1
Dotations aux provisions						
Autres charges	67 515	1	4 354		63 161	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**5 129 953**	**97**	**4 717 332**	**100**	**412 621**	**9**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**468 609**	**9**	**143 915**	**3**	**324 694**	**226**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *6 995* *15 356*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *19 569* *5 469*

SECOVI AUDIT

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 634		1 046		1 588	152
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			1			-28
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**2 635**		**1 046**		**1 588**	**152**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 764		2 303		1 461	63
Différences négatives de change	537		629		-91	-15
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**4 301**		**2 932**		**1 370**	**47**
RÉSULTAT FINANCIER	**-1 667**		**-1 885**		**219**	**12**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**466 942**	**9**	**142 030**	**3**	**324 913**	**229**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	200 272	4	15 356		184 916	
Sur opérations en capital	5 046		5 046			
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			864		-864	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**205 318**	**4**	**21 266**		**184 053**	**865**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	20 892		5 469		15 423	282
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	38 400	1			38 400	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**59 292**	**1**	**5 469**		**53 823**	**984**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**146 026**	**3**	**15 797**		**130 229**	**824**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	116 282	2	9 219		107 063	
TOTAL DES PRODUITS	**5 806 514**	**110**	**4 883 559**	**103**	**922 956**	**19**
TOTAL DES CHARGES	**5 309 828**	**100**	**4 734 951**	**100**	**574 876**	**12**
Bénéfice ou Perte	**496 687**	**9**	**148 607**	**3**	**348 079**	**234**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE COMPTABLE

SECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 4 769 853,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 496 686,51 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Dans le cadre de la transposition de la directive comptable unique 2013/34/UE du 26 juin 2013, l'autorité des normes comptables (ANC) a modifié le plan comptable général par émission du règlement 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée à ce titre, il n'est pas amorti.
Conformément à la nouvelle réglementation en vigueur, la société a pratiqué un test de dépréciation du fonds commercial permettant de comparer la valeur actuelle de l'actif à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle provient de la valeur d'usage dont le montant résulte de l'actualisation des flux de trésorerie futurs de la société établis sur la base d'un plan d'affaires estimatif.

Les dépréciations afférentes au fonds commercial ne sont jamais rapportées au résultat.

Dans le cadre de l'arrêté des comptes au 31 décembre 2023, la valeur actuelle du fonds commercial ne nécessite aucune dépréciation.

SECOVI AUDIT
Commissaires aux comptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	4 à 15 ans
- Installations techniques	3 à 13 ans
- Matériels et outillages	1 à 8 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau et inform.	3 à 5 ans
- Mobilier	5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks (matières premières et produits finis) est constatée annuellement en fonction de l'âge du stock et selon la méthode qui suit :

- Stocks de plus de 4 ans : dépréciés à 100 %
- Stocks de plus de 3 ans et moins de 4 ans : dépréciés à 80 %
- Stocks de plus de 2 ans et moins de 3 ans : dépréciés à 60 %
- Stocks de plus de 1 an et moins de 2 ans : dépréciés à 30 %

CRÉANCES

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

SECOVI AUDIT
Commissariat aux Comptes

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

BOURG - SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	229 744,66		
CORPORELLES	Terrains		27 625,18		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	846 102,77		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.	509 320,89		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 354 547,19	176 826,33	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	72 573,37		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	10 500,00		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	79 518,76	695,00	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		20 874,07	4 297,98	
CORPORELLES	Avances et acomptes		38 285,88	6 686,00	
		TOTAL	4 959 348,11	188 505,31	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	5 189 092,77	188 505,31	

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			229 744,66	
CORPORELLES	Terrains				27 625,18	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			846 102,77	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons			509 320,89	
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				3 531 373,52	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			72 573,37	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			10 500,00	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			80 213,76	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			10 938,64	14 233,41	
CORPORELLES	Avances et acomptes			38 285,88	6 686,00	
		TOTAL		49 224,52	5 098 628,90	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL		49 224,52	5 328 373,56	

SECOVI AUDIT

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

BOURG - SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		176 138,07	9 651,66		185 789,73
	TOTAL	176 138,07	9 651,66		185 789,73
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	707 004,32	9 622,21		716 626,53
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	482 155,14	5 501,48		487 656,62
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 745 250,51	114 900,15		2 860 150,66
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	64 744,23	1 480,65		66 224,88
	Matériel de transport	10 500,00			10 500,00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	54 589,48	11 705,48		66 294,96
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 064 243,68	143 209,97		4 207 453,65
	TOTAL GENERAL	**4 240 381,75**	**152 861,63**		**4 393 243,38**

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — **Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

CECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

BOURG - SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. gales agen. aménag. divers				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et mob. informatique				
	Emballages récupérables divers				
Immobs financières	Titres mis en équivalence				
	Titres de participations				
	Autres				
TOTAL					
Stocks		55 038,00	55 544,00	55 038,00	55 544,00
Créances		82 139,63		65 184,47	16 955,16
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GÉNÉRAL		**137 177,63**	**55 544,00**	**120 222,47**	**72 499,16**

RECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

BOURG - SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges		38 400,00			38 400,00
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		**38 400,00**			**38 400,00**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		55 544,00	120 222,47		
financières					
exceptionnelles		38 400,00			

SECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		20 344,67		20 344,67
	Autres créances clients		1 119 968,10	1 119 968,10	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		817,00	817,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	29 914,30	29 914,30	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	1 876,04	1 876,04	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		1 846,32	1 846,32	
	Charges constatées d'avance		53 613,21	53 613,21	
	TOTAUX		**1 228 379,64**	**1 208 034,97**	**20 344,67**

Renvois
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

SECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 613,21
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**53 613,21**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	31 211,52
Autres créances	3 722,36
Disponibilités	
TOTAL	**34 933,88**

SECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

CAPITAUX PROPRES

BOURG - SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	12 000,00	16,00

SECOVI AUDIT
Commissaire aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

BOURG - SAS ETS BOURGEOIS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	459 434,74	88 570,35	352 912,29	17 952,10
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		426 095,98	426 095,98		
Personnel & comptes rattachés		107 565,15	107 565,15		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		72 235,49	72 235,49		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	78 402,00	78 402,00		
	Taxe sur la valeur ajoutée	11 561,06	11 561,06		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	3 523,25	3 523,25		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		39 570,58	39 570,58		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**1 198 388,25**	**827 523,86**	**352 912,29**	**17 952,10**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	92 249,00
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	122 220,59
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

SECOVI AUDIT

Expertise aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	584,19
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 275,26
Dettes fiscales et sociales	134 043,89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	30 419,19
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**206 322,53**

SECOVI AUDIT
Expert-comptable aux Comptes

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

SECOVI AUDIT
Inscrite aux Comptes