

Compte de résultat

DocuSigned by:

Laurent SAMBRON

03795D1ECC3148B...

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	605 993		605 993	555 063
Chiffre d'affaires Net	605 993		605 993	555 063
Production stockée			675 064	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			306	786
TOTAL (I)			1 281 363	555 849
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			97 667	181 575
Variation de stocks (marchandises)			-97 321	-181 162
Achats de matières premières et autres approvisionnements			613 657	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			214 257	183 710
Impôts, taxes et versements assimilés			15 285	11 252
Salaires et traitements			298 665	265 078
Charges sociales			1 618	1 570
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 761	30 479
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			425 064	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			12	1 968
TOTAL (II)			1 599 666	494 471
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-318 302	61 378
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			142 120	230 679
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			36 038	389
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			12 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			190 157	231 067
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			435 572	
Intérêts et charges assimilées (4)			293 992	149 669
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			729 564	149 669
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-539 407	81 398
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-857 709	142 776

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	107 001	59 515
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		72 006
TOTAL (VII)	107 001	131 521
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		60
Sur opérations en capital	37 500	74 256
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	37 500	74 316
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	69 501	57 205
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	177 397	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 578 522	918 438
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 544 127	718 457
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-965 605	199 981

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées150 830

(4) Dont intérêts concernant les entités liées292 125

DocuSigned by:

Laurent SAMBRON

03795D1ECC3148B...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	646 820	250 539	396 280	417 328
Installations tech., matériels et outillages industriels	2 250	2 250		
Autres immobilisations corporelles	98 511	87 002	11 509	19 348
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 453 080	2 259	3 450 821	3 476 170
Créances rattachées à des participations	3 914 385	1 306 716	2 607 669	3 083 057
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	84		84	84
Prêts	318 750		318 750	307 500
Autres immobilisations financières	17 500		17 500	2 000
TOTAL (I)	8 451 380	1 648 767	6 802 613	7 305 488
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements		425 064	-425 064	
En cours de production de biens	675 064		675 064	609 579
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	278 483		278 483	181 162
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 604 344	242 129	1 362 215	744 568
Autres	1 295 298		1 295 298	382 858
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	1 500 000		1 500 000	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
	632 158		632 158	83 599
Charges constatées d'avance				
	9 060		9 060	5 410
TOTAL (II)	5 994 408	667 194	5 327 214	2 007 177
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	14 445 788	2 315 960	12 129 827	9 312 665

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 1 800 000	1 800 000	1 800 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	5 143	5 143
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	200 000	200 000
- Réserves statutaires ou contractuelles	4 192 812	4 092 831
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-965 605	199 981
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	5 232 350	6 297 955
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	205 086	621 520
Emprunts et dettes financières diverses	5 195 133	1 139 933
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 332	155 046
Dettes fiscales et sociales	425 117	163 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	925 850	925 850
Autres dettes	4 960	8 674
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	6 897 477	3 014 710
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	12 129 827	9 312 665
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		462 451

LSH
Société à responsabilité limitée au capital de 1 800 000 euros
Siège social : 49 quai Emile Cormerais - 44800 ST HERBLAIN
854 800 554 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

Perte de l'exercice : -965 605,05 euros

Prélèvement sur le compte « autres réserves » **1 065 605,05 euros**
Lequel est ainsi ramené à 3 127 207,43 euros

- | | |
|--|------------------|
| - A l'apurement de la totalité perte de l'exercice | 965 605,05 euros |
| - A titre de dividendes aux associés | 100 000,00 euros |
| Soit 27,78 euros par part | |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 18 juillet 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- ✓ Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.
- ✓ Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- ✓ soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- ✓ soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre de parts Concernées	Dividende Net distribué	Réfaction sur les dividendes (Article 158.3.2 CGI)	
				Dividende Eligible	Dividende non Eligible
31/12/2020	180 000	3 600	50,00	180 000	N/A
31/12/2021	100 000	3 600	27,78	100 000	N/A
31/12/2022	100 000	3 600	27,78	100 000	N/A

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

03795D1ECC3148B...

Règles et méthodes comptables

Certifié conforme
La gérance

DocuSigned by:
Laurent SAMBRON
03795D1ECC3148B...

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 12 129 827 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -965 605 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Présentation générale

La société LSH a été créée le 12 juillet 1954 sous forme d'une Société à responsabilité Limitée. Elle a été transformée en Société Anonyme le 15 décembre 1993, puis en Société Civile le 30 juin 1999 et en Société à Responsabilité Limitée le 1er avril 2007. Elle a une activité de prise de participation.

Le siège se situe 49 quai Emile Cormerais - 44800 Saint-Herblain depuis le 01er octobre 2015.

Faits caractéristiques

Le 01/01/2023, la société LSH a cédé l'intégralité des titres qu'elle possédait sur la SARL CINQ ZERO. La provision pour dépréciation de 12 000 € liée à ses titres a été reprise intégralement à la même date.

Le 06/02/2023, la société LSH a cédé l'intégralité des titres qu'elle possédait sur la SARL L'ESTACADE.

Le 21/07/2023 la société LSH a acquis 15% du capital de la SARL NANTILUS, portant ainsi sa participation totale dans la société à 66%.

Le 27/11/2023, la SARL LSH a acquis 100% du capital de la SCCV ASTROLABE-NIORT.

Convention de prêt :

La SARL LSH a conclu une reconnaissance de dette avec Madame Louise Sambron-Goinard le 05/09/2022. Le prêt accordé par LSH, d'un montant de 300 000 €, est consenti pour une durée de 24 mois, avec un intérêt fixe de 10 % soit 30 000 € à payer en finalité.

Appartenance à un groupe financier :

La SARL LSH a conclu à compter du 1er janvier 1999, une convention d'intégration fiscale d'une durée de cinq années renouvelable avec les sociétés LAURENT SAMBRON IMMOBILIER et CAMUS IMMOBILIER SARL. A compter de 2012, le périmètre d'intégration n'est que de LSH et de LAURENT SAMBRON IMMOBILIER.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

- Logiciels: 1 an
- Immeubles et parking : 10 à 50 ans
- AAI: 8 ans
- Matériels de transport : 4 ans
- Matériels de bureau et info. : 3 à 8 ans
- Mobiliers : 5 ans

Stocks

Dans le cadre de son activité de marchand de biens, les stocks sont évalués au prix de revient (hors frais financiers) d'après les marchés et avenants en notre possession.

Par ailleurs, dans le cadre de son activité de promoteur, les stocks correspondent aux lots d'un programme immobilier non achevé et non livré à la date de clôture de l'exercice. Ils sont valorisés au coût de revient de production, constitué par l'ensemble des coûts directs et indirects, y compris les charges financières supportées jusqu'à la date d'achèvement des travaux ainsi que les honoraires de commercialisation des lots non livrés.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Pour les opérations de promotion, conformément aux préconisations du guide comptable professionnel des promoteurs construisant des immeubles en vue de la vente, le chiffre d'affaires est constaté à l'échéance, c'est à dire à la délivrance du bien à l'acquéreur (remise des clés).

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 600	500.00000	1 800 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 600	500.00000	1 800 000

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
379019037 SARL LAURENT SAMBRON IMI	1 500 000	99.98	103 665	-283 512	373
49 Quai emile Cormerais	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	365 841		103 665		20 152
414292359 SCI OLYMPIA	762 245	50.00	381 123	-1 813 994	96 230
1B RUE FRANKLIN	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	3 811 233		381 123		3 048 988
417586435 SNC LSC	1 500	99.00	1 509	345 862	21 286
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	-41 610				-43 135
477518377 SCI APOLLO NANTES	1 500	50.00	750	-2 750	41 772
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	10 447		750		8 947
482110863 SCI 2 AVENUE DES NOELLES	1 850 000	50.00	925 000	14 929	63 501
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	1 848 149		925 000		-1 851

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
000000000 SARL RTA INVESTISSEMENTS L		30.00	750	1 306 716	
RUE EMILE OLLIER	-----	-----	-----	-----	-----
PORT LOUIS - ILE MAURICE					
518369277 SCI LTI V	1 500	33.33	500		47 712
12 RUE DU CHAPEAU ROUGE	-----	-----	-----	-----	-----
44018 NANTES	156 701		500		26 256
753979657 SARL X MAX LIMITED	2 559 000	28.41	726 978	69 064	625 562
22 RUE DE DIANE	-----	-----	-----	-----	-----
44300 NANTES	3 025 053		726 978		273 457
828986232 SAS ODYSEA	5 000	30.00	1 500	491 090	166 500
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	-263 603		1 500		-87 718
828968917 SAS MURSMURS	5 000	20.00	1 000	-739	1 856 906
136 QUAI DU PRESIDENT ROOSEVELT	-----	-----	-----	-----	-----
92130 ISSY LES MOULINEAUX	70		1 000		21 296

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
497606186 SCI 2 RUE KEPLER	1 000	50.00	500	171 560	49 234
62 AVENUE CAMUS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	806		500		-194
512865965 SARL NANTILUS	1 000	66.00	660	1 000 104	
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	-427 822		660		2 832
753820927 SCI 21 RUE SCRIBE	1 000	50.00	500	9 708	84 283
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	-9 680		500		28 581
814771259 SCCV DU 1 ET 2 PLACE WASHI	1 000	95.00	950	-365 981	1 928
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT-HERBLAIN	-7 467	8 044	950		-8 467
513587659 SARL PENECAM	10 000	100.00	1 163 528	-2 618 999	8 376 634
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	1 588 935		1 163 528		1 319 732

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
831854674 SCI HSDB	1 000	40.00	400		77 317
22 RUE DIANE	-----	-----	-----	-----	-----
44300 NANTES	-11 698		400		18 353
828955849 SCI LOTI-BEAULANDE	1 000	45.00	450	4 477	41 303
22 RUE DIANE	-----	-----	-----	-----	-----
44300 NANTES	10 948		450		11 686
854800554 SAS DUMPER	1 000	10.00	400		950
29 AVENUE EMILE BOISSIER	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	-11 698		400		-61 344

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
891600454 SNC CYLOBAT	1 000	99.00	990	124 817	84 342
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	-64 122		990		-65 122
750859100 SCCV PLEIN CIEL	1 000	52.00	42 227	6 404	
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT HERBLAIN	-6 898	-4 107	42 227		-7 898
531070704 SCCV ASTROLABE-NIORT	1 000	100.00	1	-4 863	
49 QUAI EMILE CORMERAIS	-----	-----	-----	-----	-----
44800 SAINT-HERBLAIN	-5 827	-6 827	1		-6 827

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Augmentations		
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	646 820		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	2 250		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	40 797		1 874
Mat. de transport	41 042		
Mat. de bureau et info., mobilier	14 798		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	745 707		1 874

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 444 631	3 690 434	
Autres titres immobilisés	84		
Prêts et autres immobilisations financières	309 500		36 250
TOTAL	7 754 214	3 690 434	36 250
TOTAL GENERAL	8 499 921	3 690 434	38 124

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				

TOTAL

Terrains			
Constructions sur sol propre		646 820	
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		2 250	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		42 671	
Mat. de transport		41 042	
Mat. de bureau et info., mobilier		14 798	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		747 581	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 767 599	7 367 465	
Autres titres immobilisés		84	
Prêts et autres immobilisations financières	9 500	336 250	
TOTAL	3 777 099	7 703 799	
TOTAL GENERAL	3 777 099	8 451 380	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre				229 491	21 048		250 539
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel				2 250			2 250
Installations générales, agencements et aménagements divers				39 016	1 922		40 938
Matériel de transport				24 459	7 238		31 697
Matériel de bureau et informatique, mobilier				13 814	553		14 367
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				309 031	30 761		339 792
TOTAL GÉNÉRAL				309 031	30 761		339 792
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							
Commentaires : néant							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	14 259		12 000		2 259
Immobilisations financières	871 144	435 572			1 306 716
Sur stocks et en cours		425 064			425 064
Sur comptes clients	242 129				242 129
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III 1 127 532 860 637 12 000 1 976 169

TOTAL GENERAL (I+II+III) 1 127 532 860 637 12 000 1 976 169

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

425 064

Dont dotations et reprises : - financières

435 572

12 000

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	3 914 385	3 914 385	
Prêts (1) (2)	318 750	318 750	
Autres immobilisations financières	17 500		17 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	242 129	242 129	
Autres créances clients	1 362 215	1 362 215	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123	123	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	50 767	50 767	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	918 678	918 678	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	325 730	325 730	
Charges constatées d'avance	9 060	9 060	
TOTAL	7 159 337	7 141 837	17 500
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	18 750		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	7 500		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	318 750		

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	4 760	4 760		
- à plus d'1 an à l'origine	133 227	22 322	91 361	19 545
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	4 894 284			
Fournisseurs et comptes rattachés	141 332	141 332		
Personnel et comptes rattachés	1 405	1 405		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 153	11 153		
Impôts sur les bénéfices	177 397	177 397		
Taxe sur la valeur ajoutée	231 996	231 996		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 166	3 166		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	925 850	925 850		
Groupe et associés (2)	300 849	300 849		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 960	4 960		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 830 379	1 825 190	91 361	19 545
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	67 200			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 976			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 815			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 760	3 967
Emprunts et dettes financières diverses	15 522	5 316
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 396	19 254
Dettes fiscales et sociales	12 056	34 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		158
TOTAL	44 735	63 497

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations	70 611	47 679
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	647 424	143 020
Autres créances	8 833	319
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	3 075	
TOTAL	729 943	191 017