

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

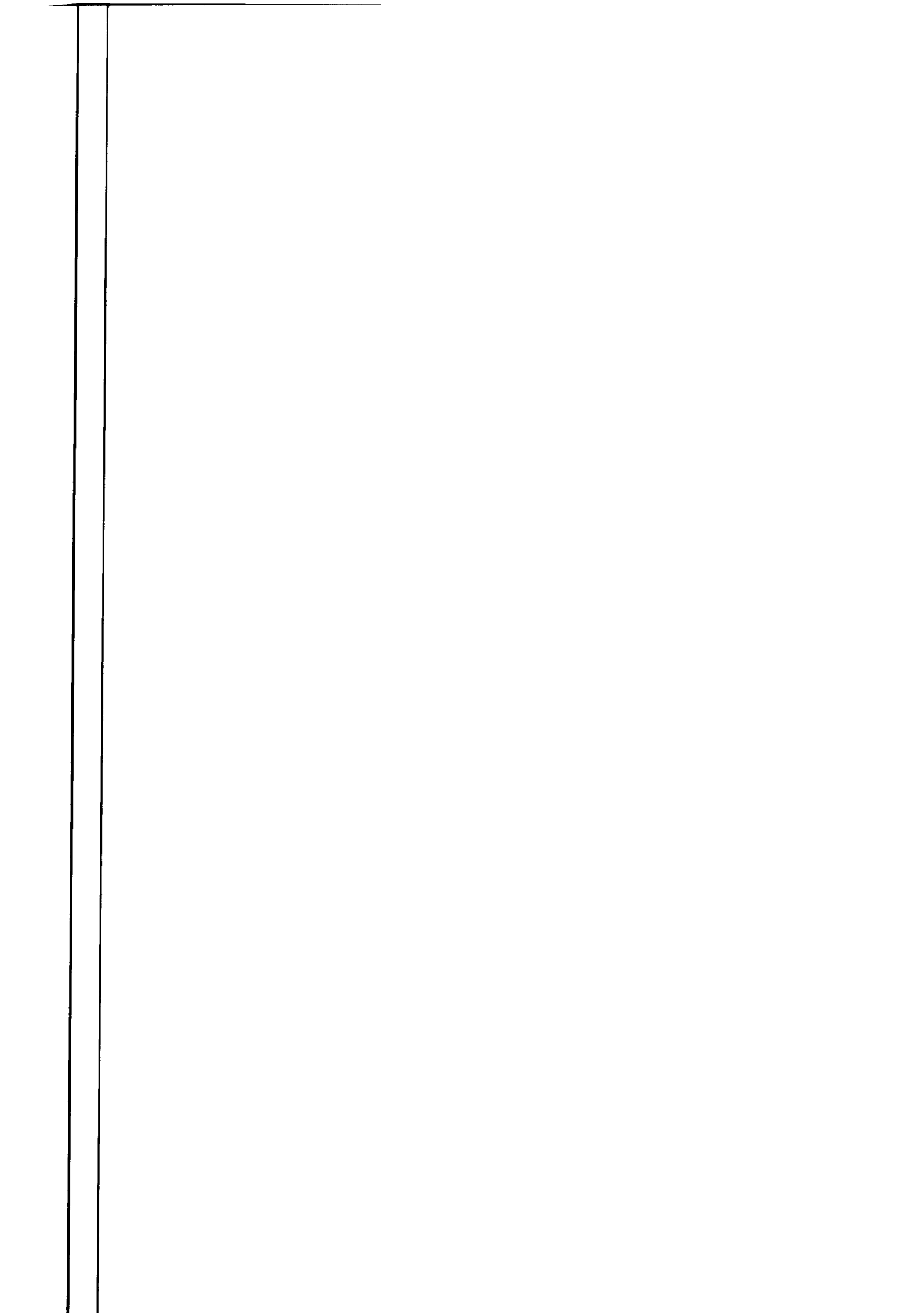
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ANNECY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00939
Numéro SIREN : 830 271 946
Nom ou dénomination : EXIATIV

Ce dépôt a été enregistré le 11/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003712



COMPTES ANNUELS 2022

SAS EXIATIV

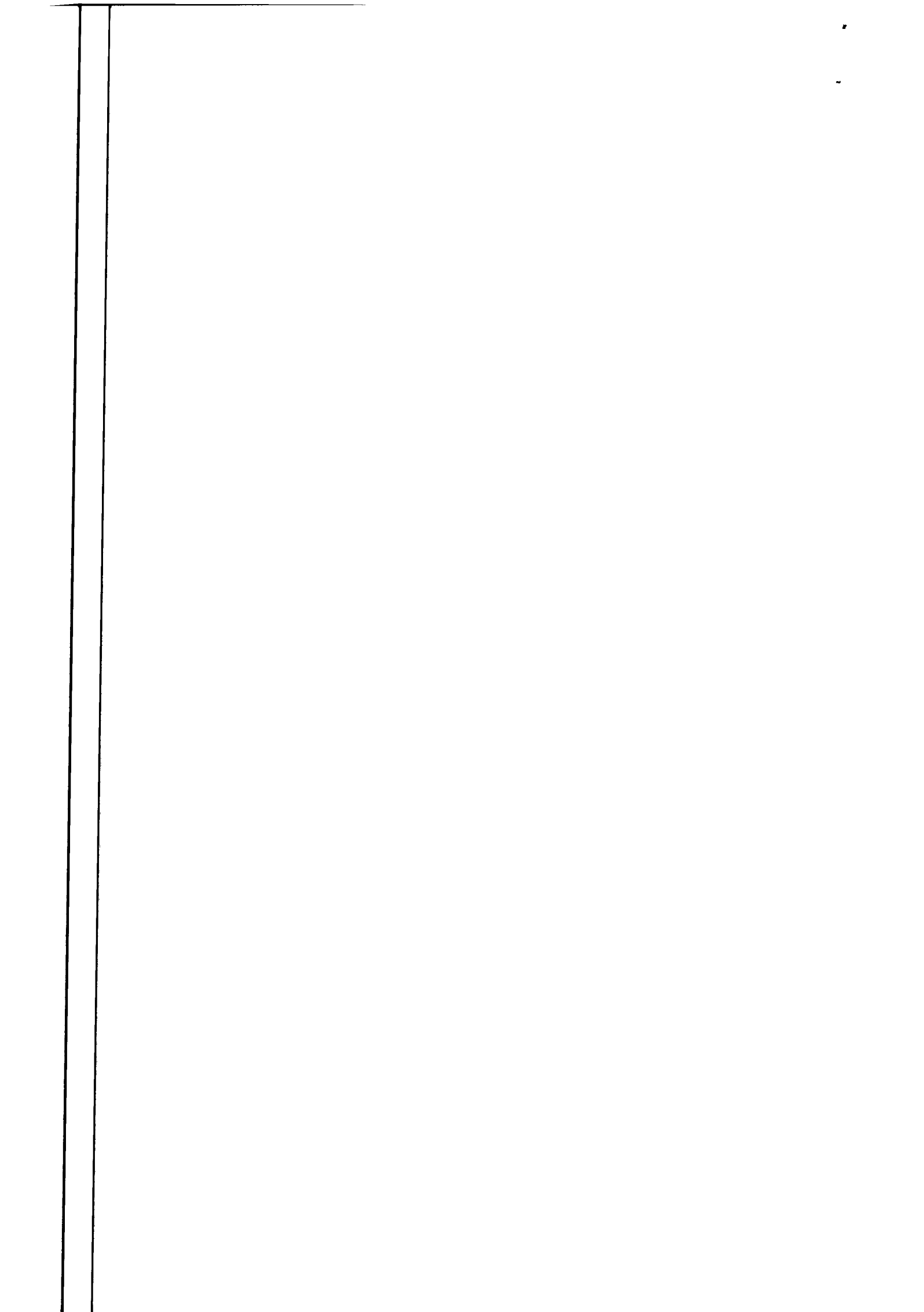
4 AVENUE DU PRE DE CHALLES

74940 ANNECY-LE-VIEUX

NAF : 7010Z

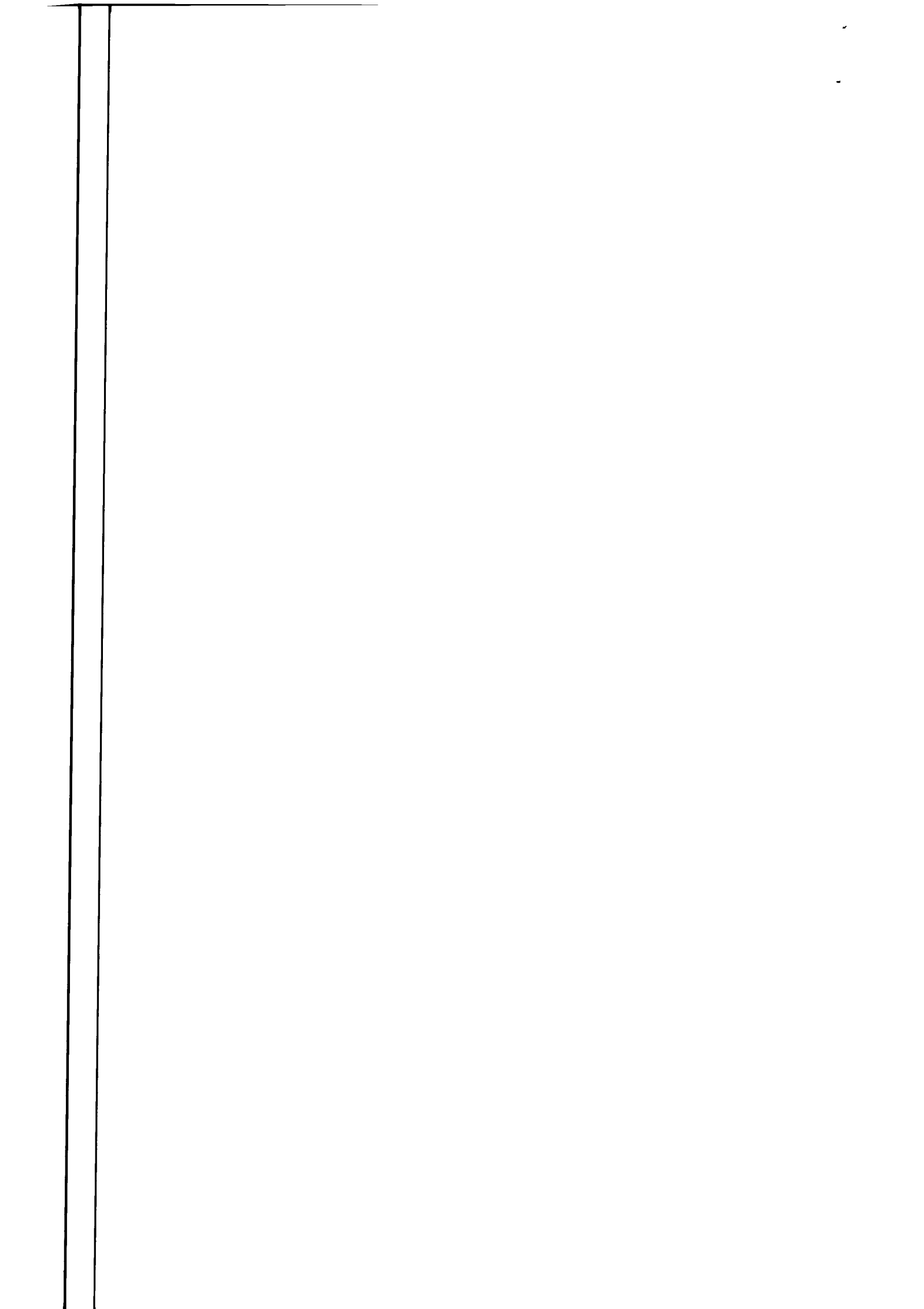
SIRET : 83027194600014

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022



Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)	7
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	8
DÉTAILS DE COMPTES	
Compte de résultat Détaillé	9
Bilan Actif Détaillé	13
Bilan Passif Détaillé	15
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	17
Etat des immobilisations	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Charges à payer	22
Produits à recevoir	23
Produits et charges constatés d'avance	24
Engagements financiers réciproques	25
Filiales et participations	26
Résultats des cinq derniers exercices	27
Composition du capital Social	28
Engagements financiers	29
Etat des amortissements	30



ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **EXIATIV** relatifs à la période du **01/10/2021** au **30/09/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

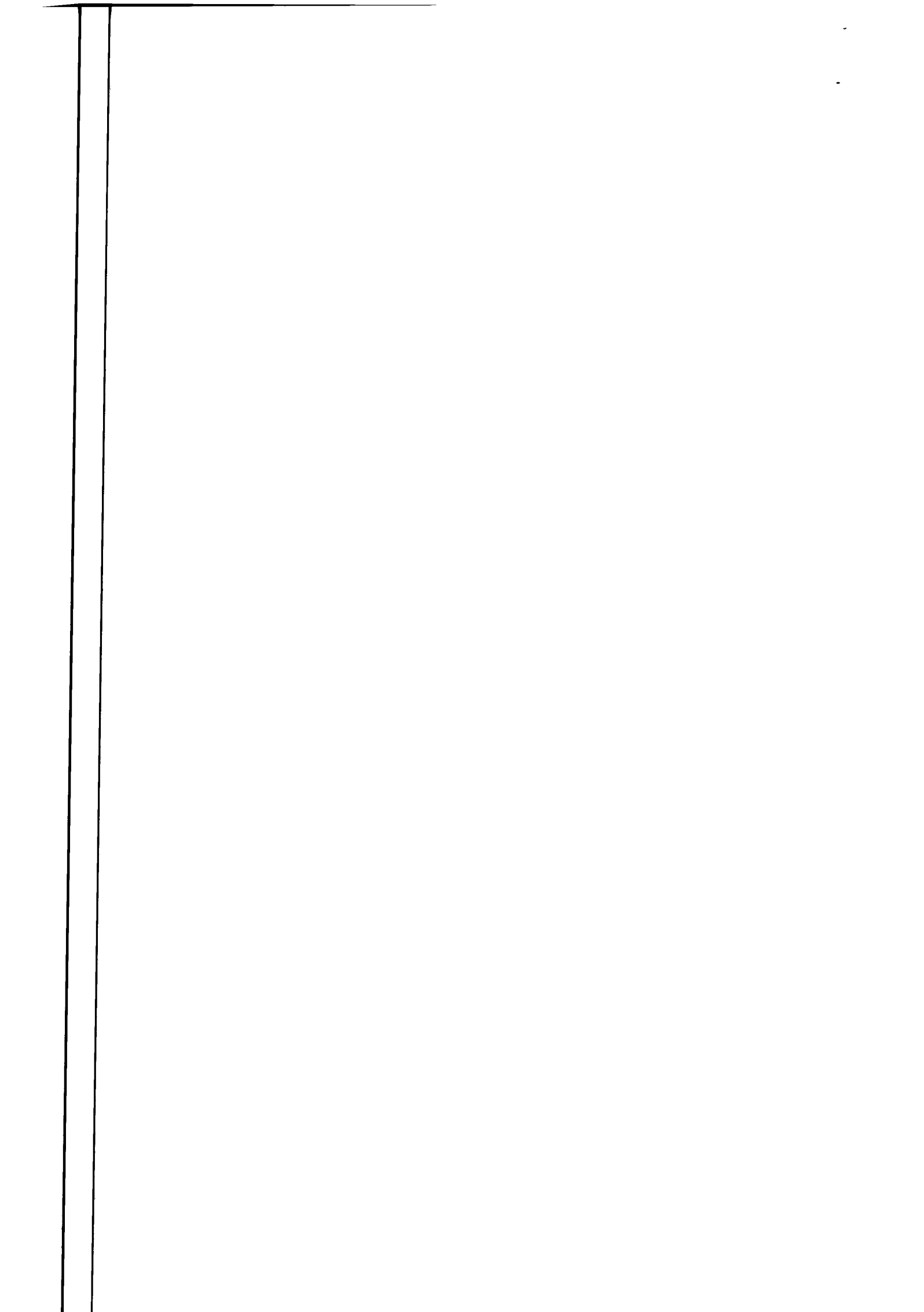
- Total du bilan : 3 064 694 €
- Chiffre d'affaires : 548 286 €
- Résultat net comptable : -54 802 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à

Le

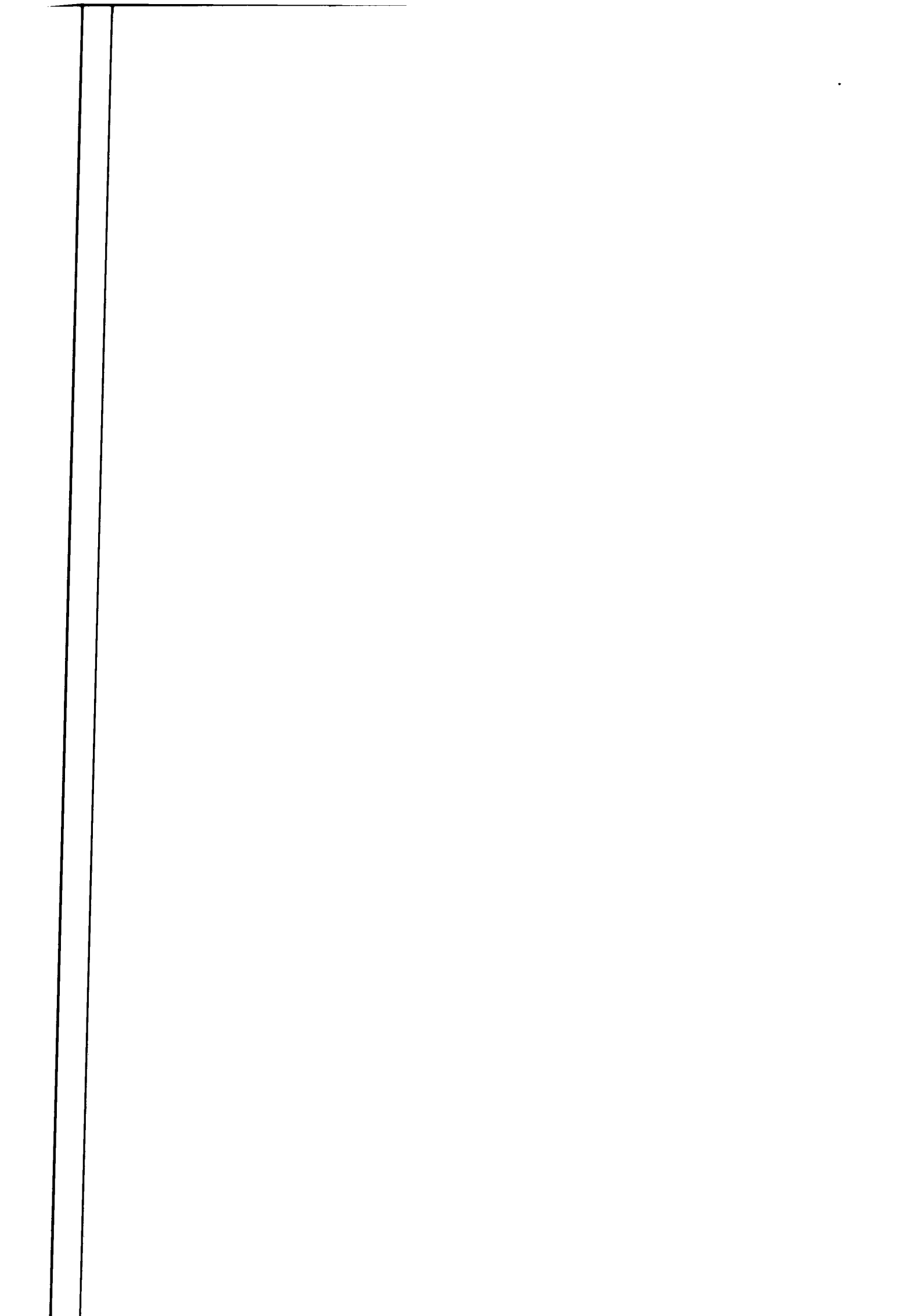


Etats financiers

1000

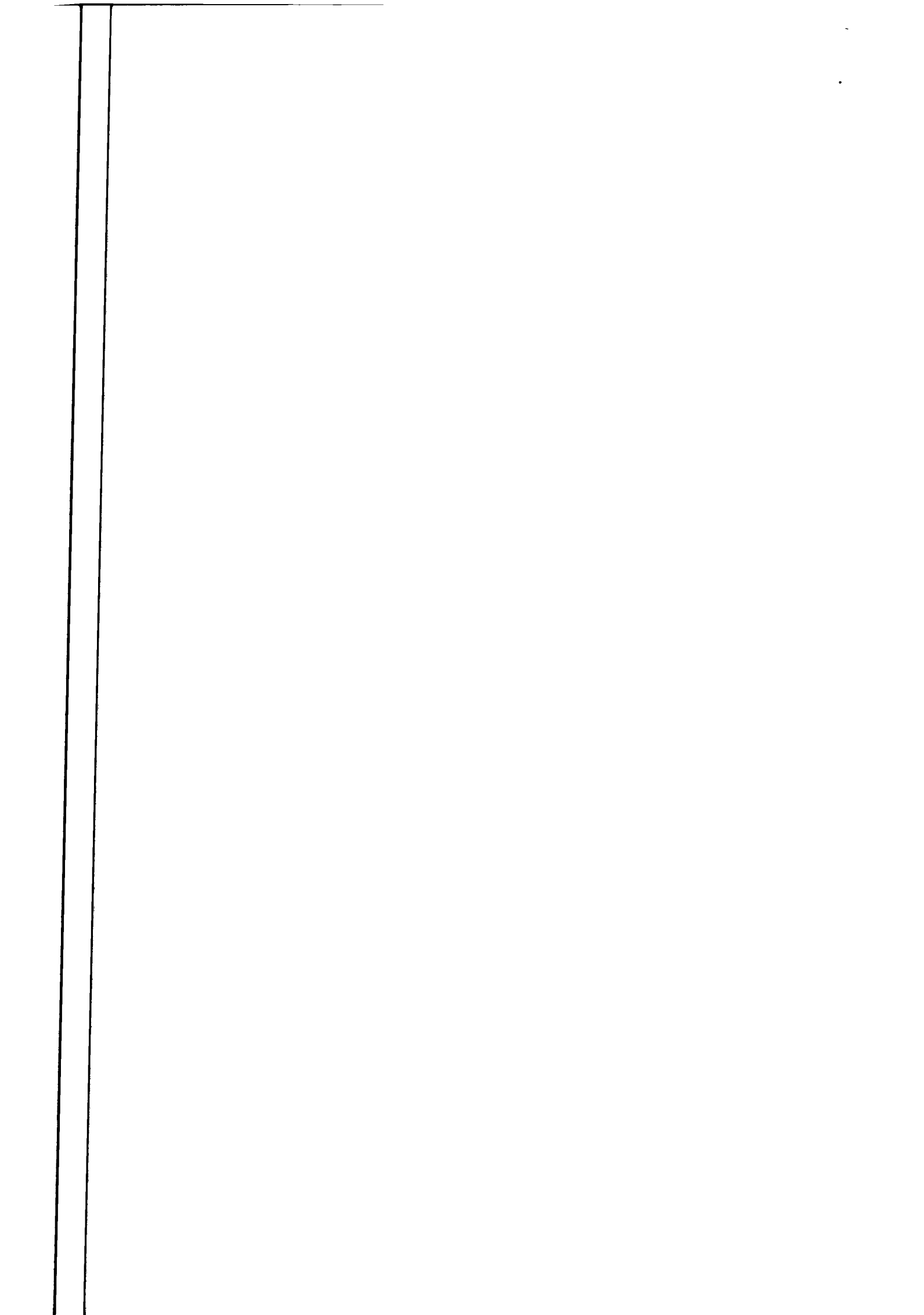
Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	58 630	46 801	11 829	18 620
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 497	3 497		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	51 951	45 580	6 372	9 308
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 663 752		1 663 752	1 663 752
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	1 777 982	95 878	1 682 105	1 691 832
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				4 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	430 045		430 045	366 481
Autres	50 153		50 153	206 195
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	820 813		820 813	830 955
Charges constatées d'avance	3 578		3 578	5 142
ACTIF CIRCULANT	1 304 589		1 304 589	1 412 773
Frais d'émission d'emprunt à étaler	8 804		8 804	13 835
Primes de remboursement des obligations	69 196		69 196	102 298
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 160 572	95 878	3 064 694	3 220 738



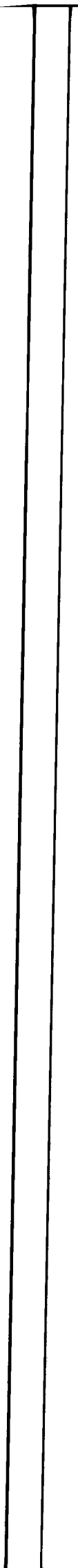
Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2021	Du 01/10/2020
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 575 000	575 000	575 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	57 500	57 500
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	533 328	441 397
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-54 802	91 931
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 111 026	1 165 828
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	468 140	468 140
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit	395 921	554 685
- Financières diverses	938 219	901 057
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	42 982	38 977
Dettes : - Fiscales et sociales	104 138	90 451
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 299	1 299
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 968	300
EMPRUNTS ET DETTES	1 953 668	2 054 910
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 064 694	3 220 738



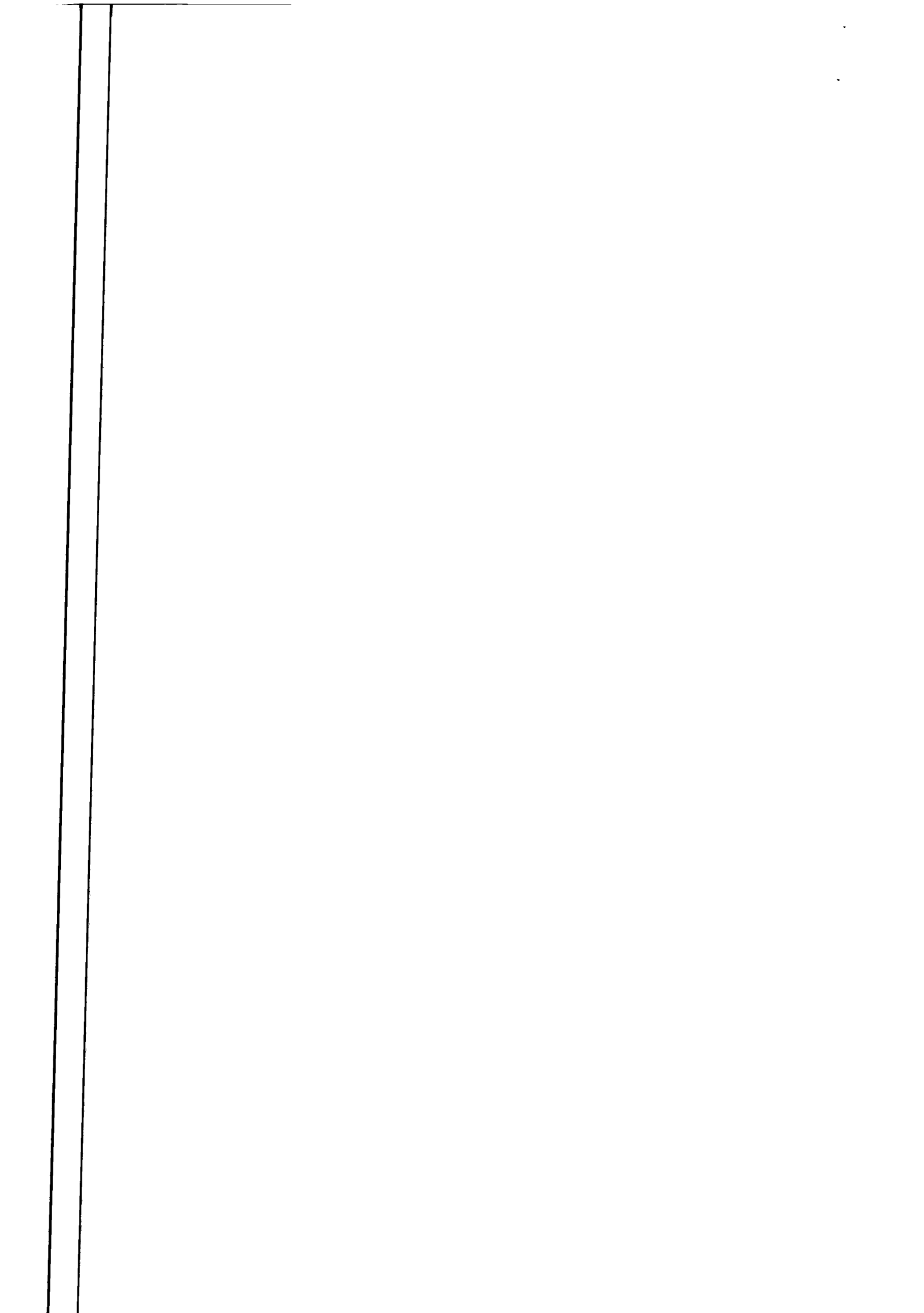
Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	161		161	2 413
Production vendue : - De biens - De services	548 125		548 125	539 840
Chiffre d'affaires net	548 286		548 286	542 253
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			3 157	1 891
Autres produits			12	16
PRODUITS D'EXPLOITATION			551 456	544 159
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				1 759
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				89 878
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			363 148	312 328
Impôts, taxes et versements assimilés			3 115	2 115
Salaires et traitements			122 469	80 180
Charges sociales			49 110	32 810
- Amortissements sur immobilisations			20 096	24 193
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			410	12
CHARGES D'EXPLOITATION			558 348	543 273
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			5 200	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-6 892	886
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				140 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 125	582
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 125	140 582
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			33 102	33 102
Intérêts et charges assimilées			15 123	18 479
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			48 225	51 581
RÉSULTAT FINANCIER			-47 101	89 002
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-53 993	89 887

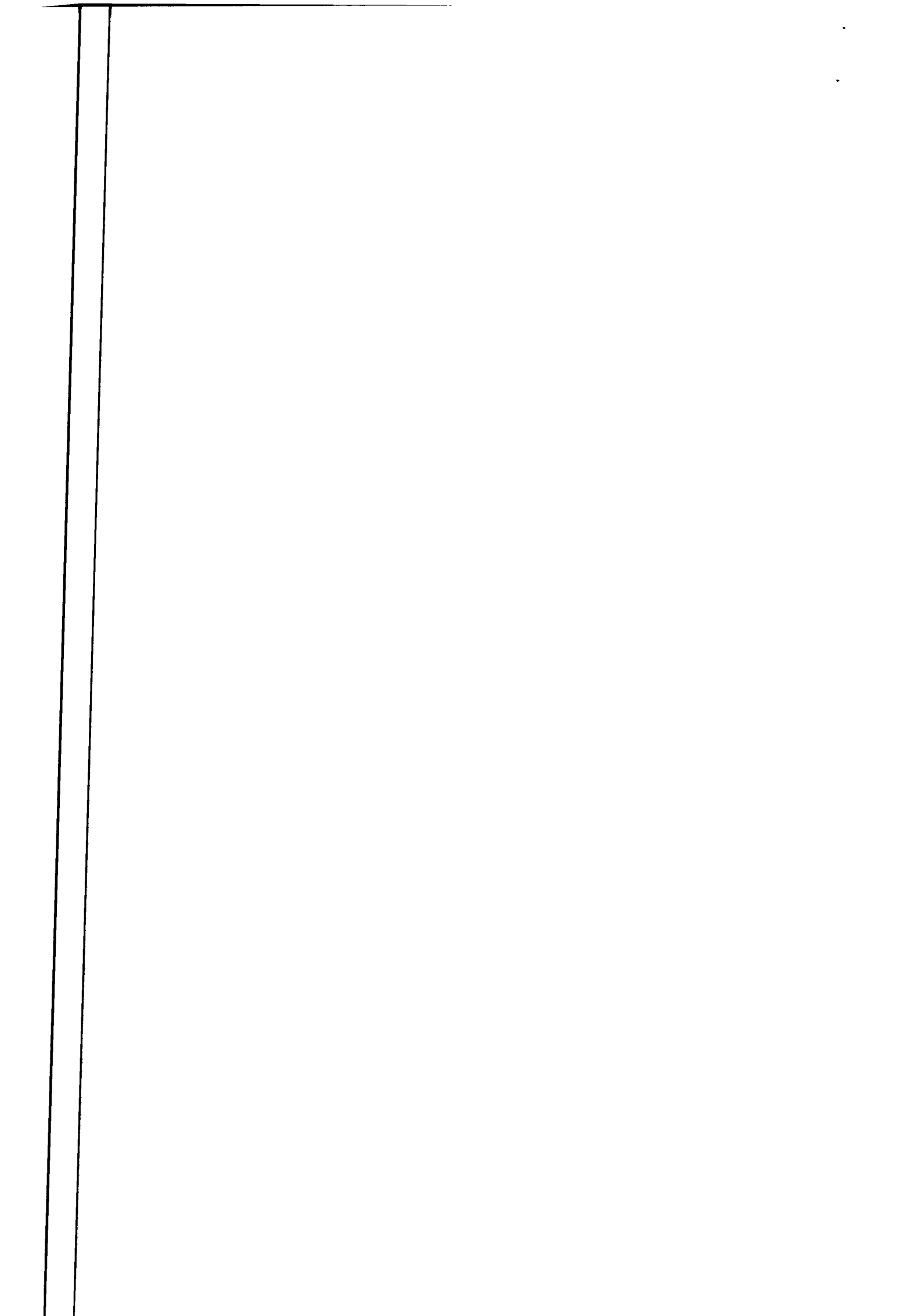


Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		2 044
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 044
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	810	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	810	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-809	2 044
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	552 581	686 785
TOTAL DES CHARGES	607 383	594 854
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-54 802	91 931



Etats de gestion



Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2022	12 mois	Au 30/09/2021	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises	161	100.00	2 413	100.00	-2 252	-93.32
- Coût direct d'achat			1 759	72.88	-1 759	-100.00
+/- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale I	161	100.00	655	27.12	-493	-75.36
+ Production :						
- Vendue	548 125	99.97	539 840	99.55	8 285	1.53
- Stockée						
- Immobilisée						
Production de l'exercice	548 125	99.97	539 840	99.55	8 285	1.53
- Matières premières et approvisionnements consommés			89 878	16.65	-89 878	-100.00
- Sous-traitance directe						
Marge brute sur production II	548 125	100.00	449 962	83.35	98 163	21.82
Marge brute globale (I + II)	548 286	100.00	450 617	83.10	97 669	21.67
- Services extérieurs et autres charges externes	363 148	66.23	312 328	57.60	50 820	16.27
Valeur ajoutée produite	185 138	33.77	138 289	25.50	46 850	33.88
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 115	0.57	2 115	0.39	1 000	47.31
- Salaires et traitements	122 469	22.34	80 180	14.79	42 290	52.74
- Charges sociales	49 110	8.96	32 810	6.05	16 300	49.68
Excédent brut d'exploitation	10 444	1.90	23 185	4.28	-12 740	-54.95
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 096	3.67	24 193	4.46	-4 097	-16.93
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	12		16		-3	-21.15
- Autres charges de gestion courante	410	0.07	12		397	3 244.16
+ Transferts de charges d'exploitation	3 157	0.58	1 891	0.35	1 266	66.99
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-6 892	-1.26	886	0.16	-7 778	-878.03
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation			140 000	25.82	-140 000	-100.00
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 125	0.21	582	0.11	542	93.13
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions	33 102	6.04	33 102	6.10		
- Intérêts et charges assimilées	15 123	2.76	18 479	3.41	-3 355	-18.16
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-53 993	-9.85	89 887	16.58	-143 880	-160.07
+ Produits exceptionnels sur opérations :						
- De gestion						
- En capital			2 044	0.38	-2 043	-99.97
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations :	810	0.15			810	
- De gestion						
- En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Résultat exceptionnel	-809	-0.15	2 044	0.38	-2 853	-139.60
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
Résultat net comptable	-54 802	-10.00	91 931	16.95	-146 733	-159.61



Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Du 01/10/2021		Du 01/10/2020		Du 01/10/2019	
	Au 30/09/2022		Au 30/09/2021		Au 30/09/2020	
* Ventes de marchandises	161	100.00	2 413	100.00	18 154	100.00
- Coût direct d'achat			1 759	72.88	15 746	86.74
+/- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale I	161	100.00	655	27.12	2 407	13.26
+ Production :						
- Vendue	548 125	99.97	539 840	99.55	384 888	95.50
- Stockée						
- Immobilisée						
Production de l'exercice	548 125	99.97	539 840	99.55	384 888	95.50
- Matières premières et approvisionnements consommés			89 878	16.65		
- Sous-traitance directe						
Marge brute sur production II	548 125	100.00	449 962	83.35	384 888	100.00
Marge brute globale (I + II)	548 286	100.00	450 617	83.10	387 295	96.09
- Services extérieurs et autres charges externes	363 148	66.23	312 328	57.60	330 622	82.03
Valeur ajoutée produite	185 138	33.77	138 289	25.50	56 673	14.06
+ Subventions d'exploitation					4 590	1.14
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 115	0.57	2 115	0.39	1 553	0.39
- Salaires et traitements	122 469	22.34	80 180	14.79	36 438	9.04
- Charges sociales	49 110	8.96	32 810	6.05	13 293	3.30
Excédent brut d'exploitation	10 444	1.90	23 185	4.28	9 979	2.48
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 096	3.67	24 193	4.46	24 499	6.08
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	12		16		14	
- Autres charges de gestion courante	410	0.07	12		10	
+ Transferts de charges d'exploitation	3 157	0.58	1 891	0.35		
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-6 892	-1.26	886	0.16	-14 516	-3.60
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation			140 000	25.82	202 000	50.12
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 125	0.21	582	0.11	1	
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions VMP						
- Dotations financières aux amortissements et provisions	33 102	6.04	33 102	6.10	33 102	8.21
- Intérêts et charges assimilées	15 123	2.76	18 479	3.41	16 594	4.12
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions VMP						
Résultat courant avant impôts	-53 993	-9.85	89 887	16.58	137 789	34.19
+ Produits exceptionnels sur opérations :						
- De gestion						
- En capital			2 044	0.38		
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations :	810	0.15				
- De gestion						
- En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel	-809	-0.15	2 044	0.38		
- Participation des salariés aux résultats					-10 986	-2.73
- Impôts sur les bénéfices						
Résultat net comptable	-54 802	-10.00	91 931	16.95	148 775	36.91

EXIATIV
Société par actions simplifiée au capital de 575 000 euros
Siège social : 71 Route des Méandres
74230 LA BALME DE THUY
830 271 946 RCS ANNECY
(la « Société »)

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
30 septembre 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à -54 802,04 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-54 802,04 euros
Imputation Au compte Autres Réserves	-54 802,04 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 111 026,16 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

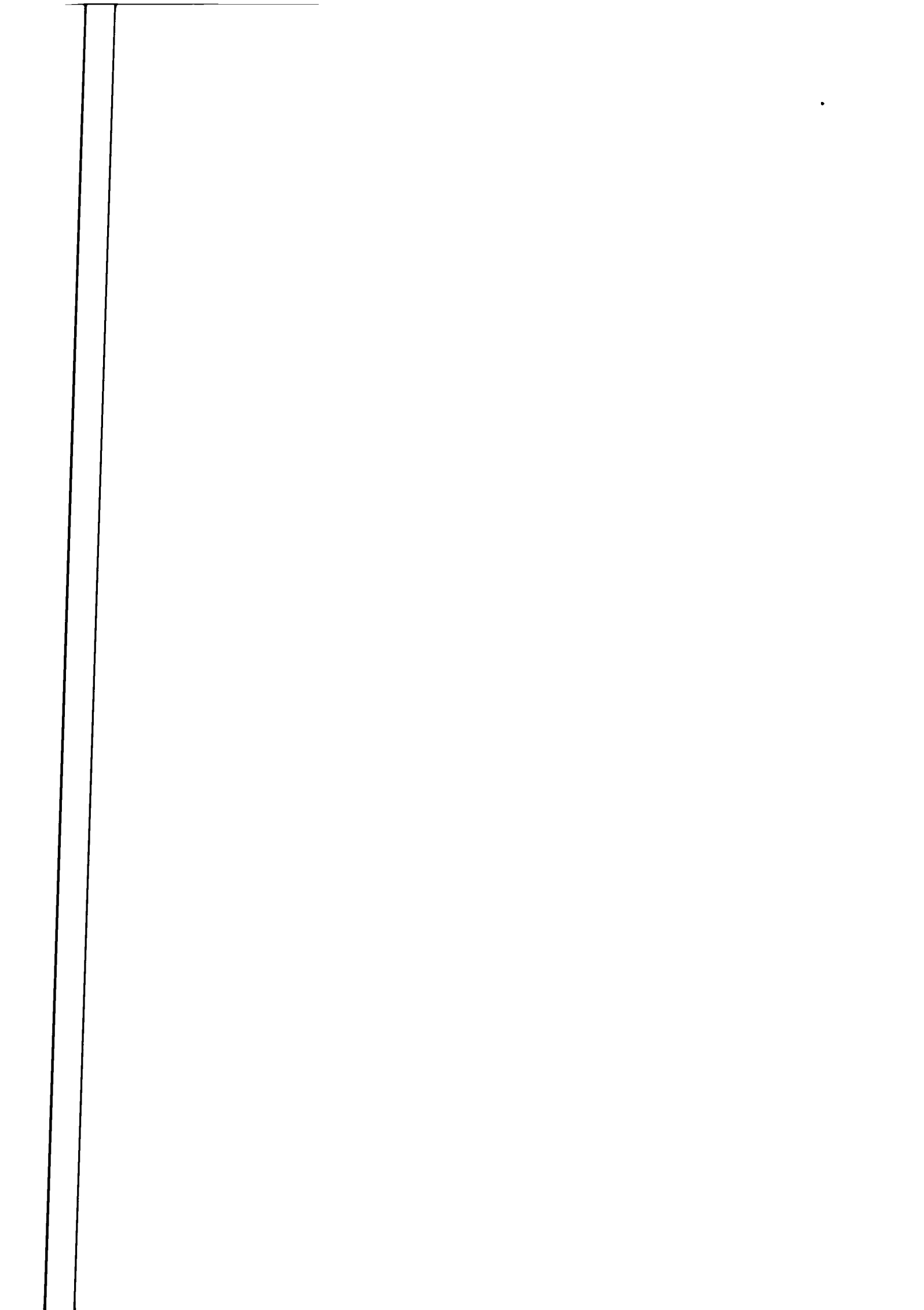
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 Mars 2023

Cette résolution est *adoptée à l'unanimité des Actionnaires*

Certifié conforme

Le Président





In Extenso

In Extenso Auvergne Rhône Alpes
24 chemin des Verrières
BP 33
69751 Charbonnières Cedex

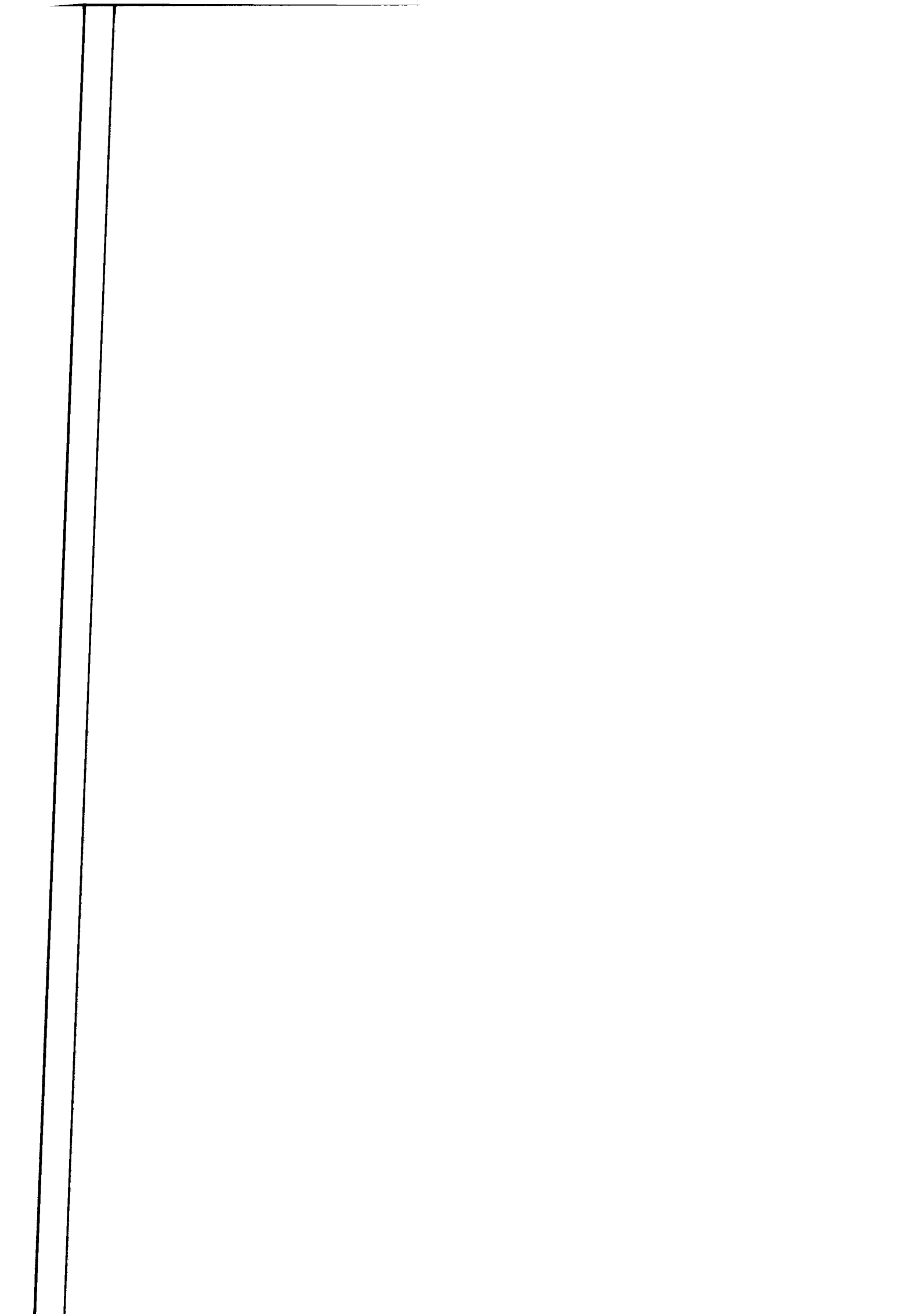
Tél : +33 (0) 4 78 34 19 54
Fax : +33 (0) 4 78 34 26 66
lyon.charbonnieres@inextenso.fr
www.inextenso.fr

EXIATIV

Société par Actions Simplifiée au capital de 575 000 €
4 avenue du pré de Challes
74940 ANNECY LE VIEUX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

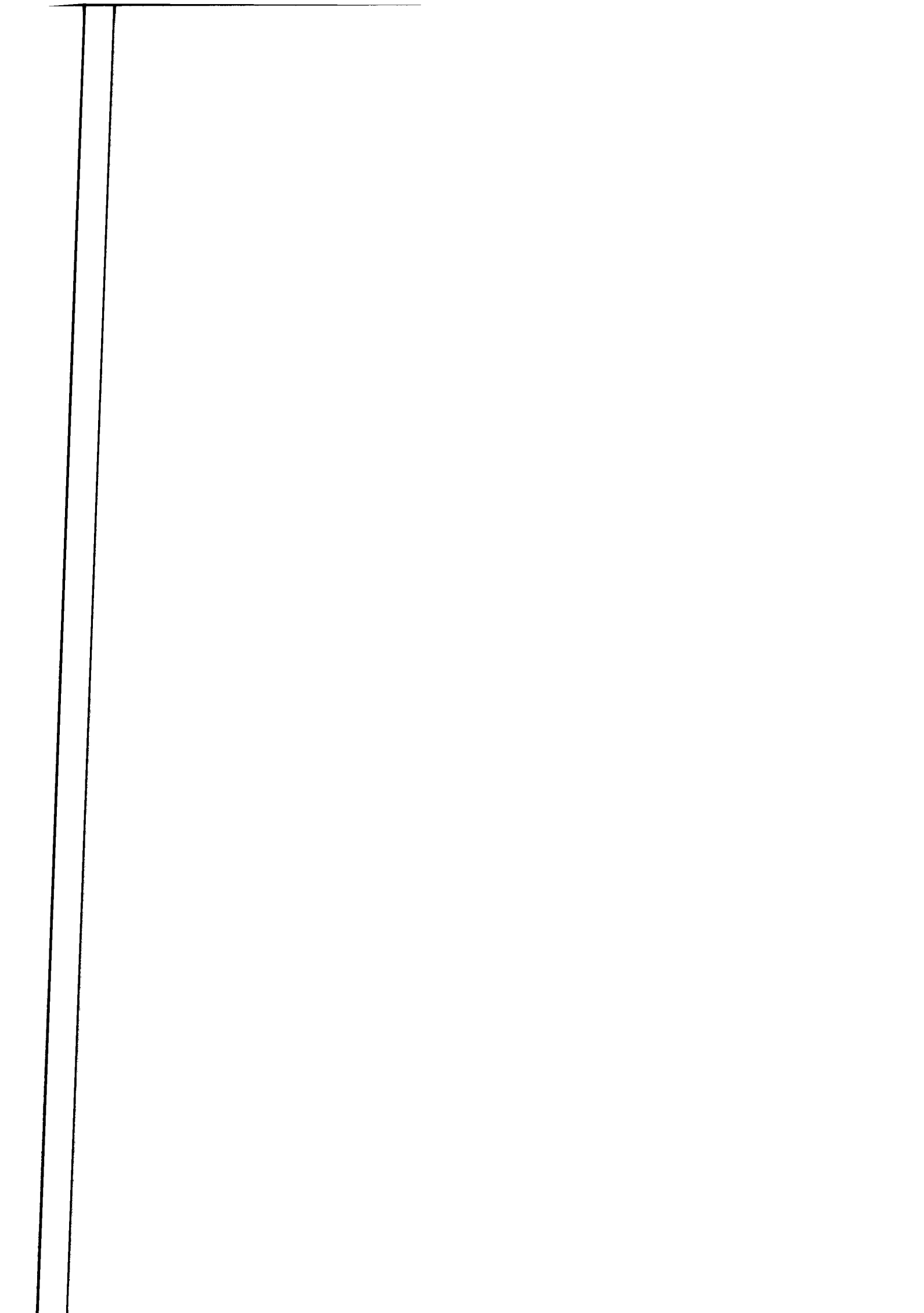
Exercice clos le 30 septembre 2022



SOMMAIRE

	<i>Pages</i>
➤ RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS	3
➤ COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2022	6

* * *



EXIATIV

Société par Actions Simplifiée au capital de 575 000 €
4 avenue du pré de Challes
74940 ANNECY LE VIEUX

RCS ANNECY 830 271 946

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

A l'assemblée générale de la société EXIATIV,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée dans vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EXIATIV relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022 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.

2. Fondement de l'opinion

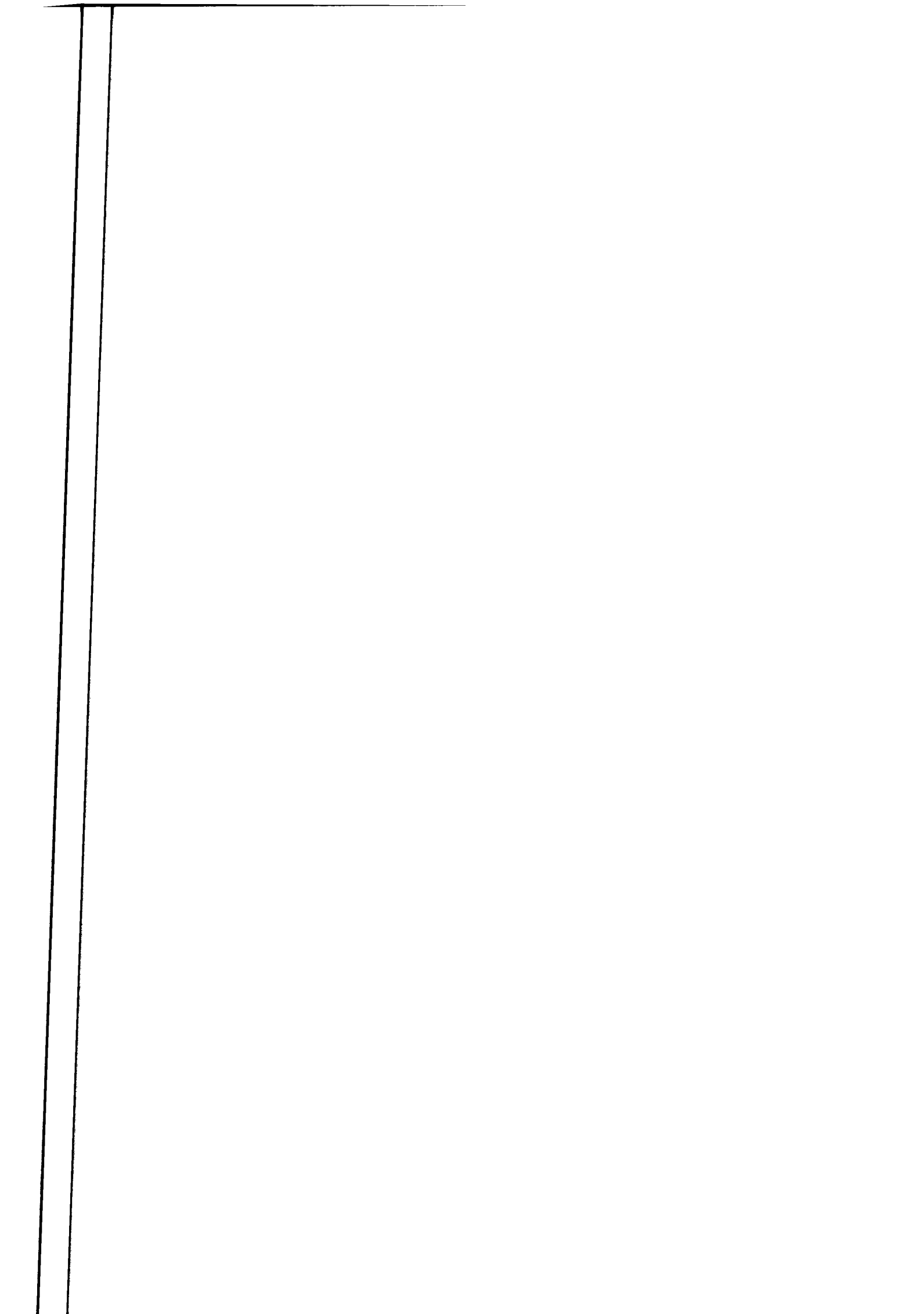
2.1 Référentiel d'audit

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.

2.2 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 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.



2.3 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 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment sur l'évaluation des titres de participation.

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.

3. Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 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.

4. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

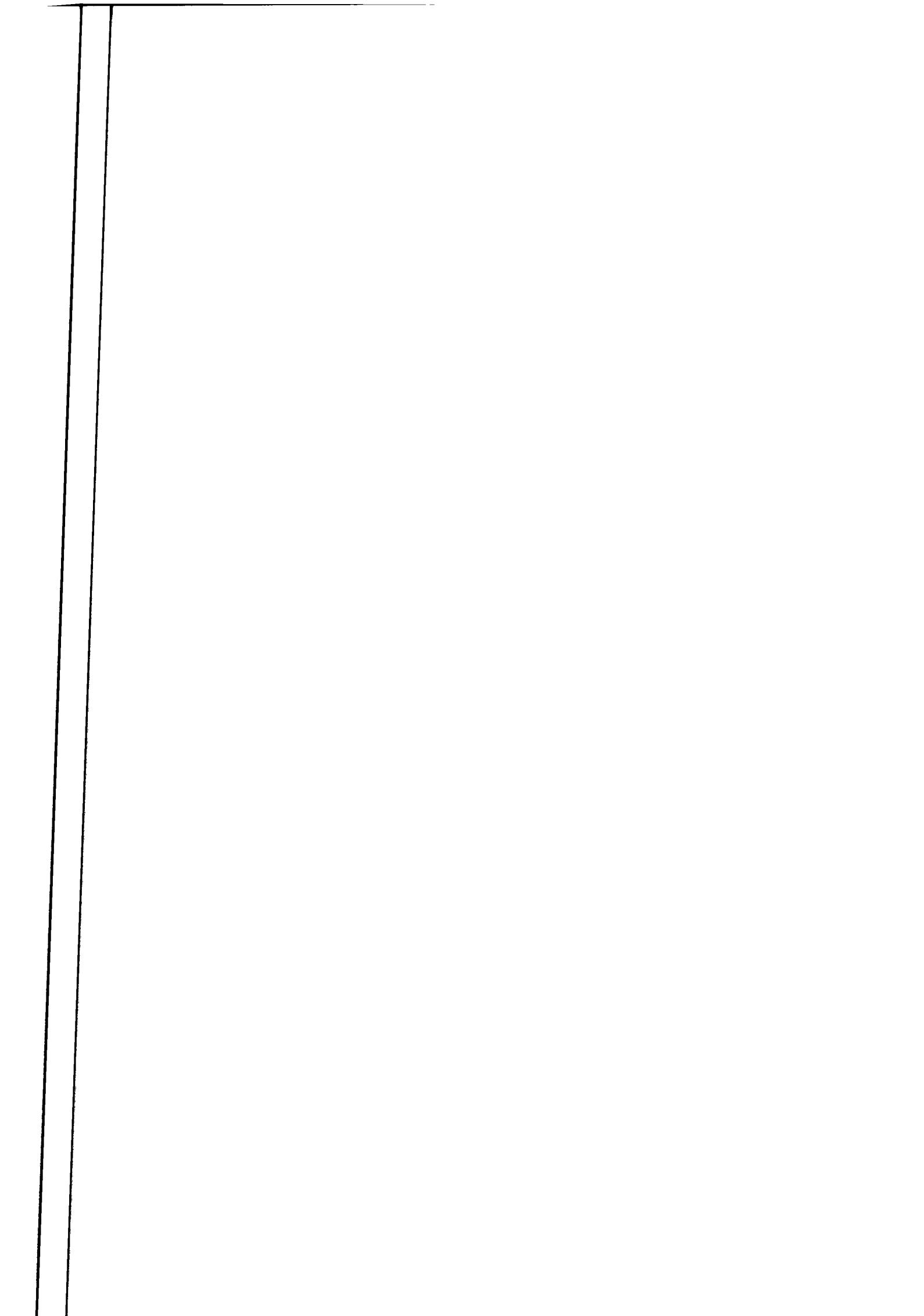
Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, 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.

5. 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 :

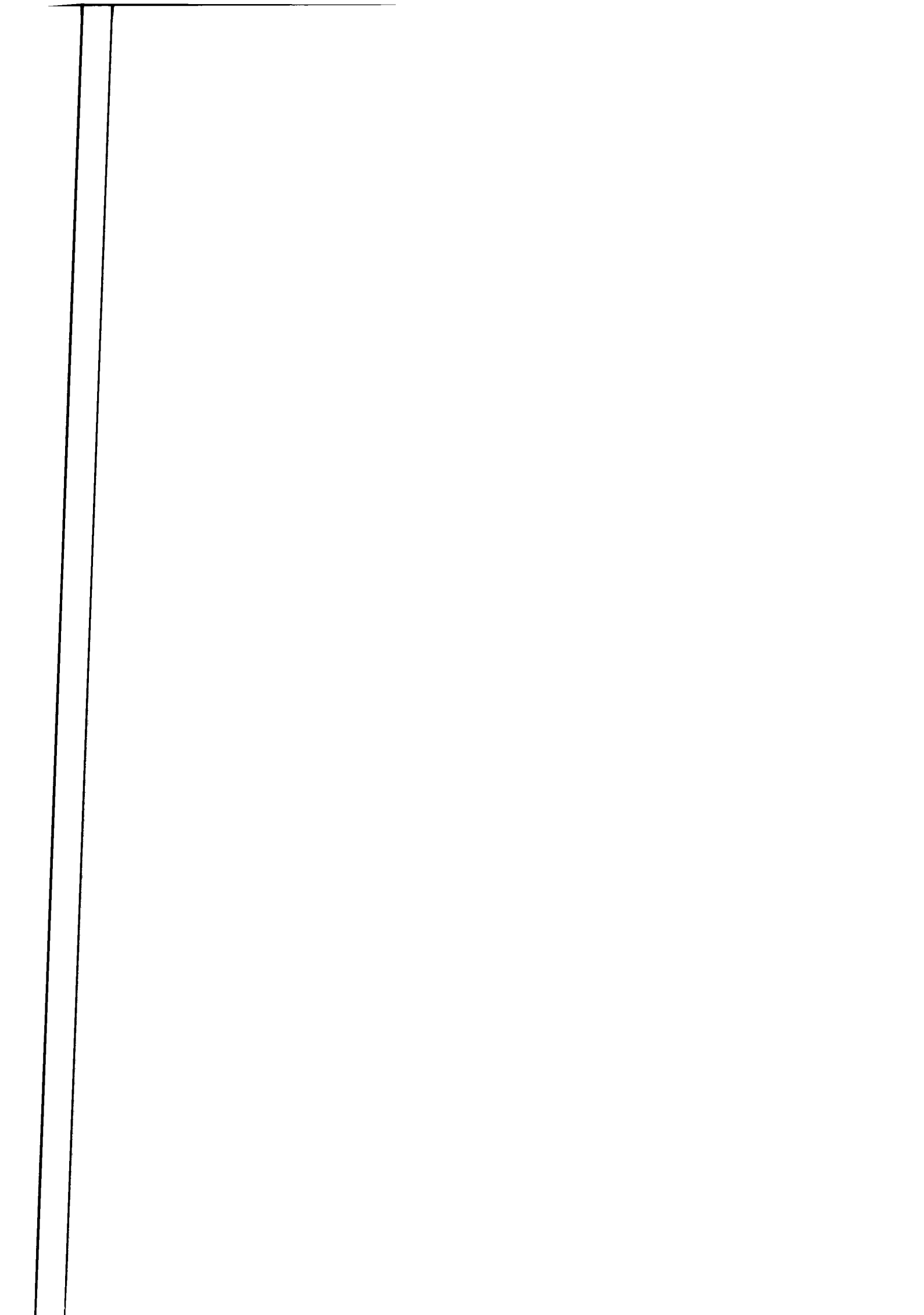
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Charbonnières, le 15 mars 2023

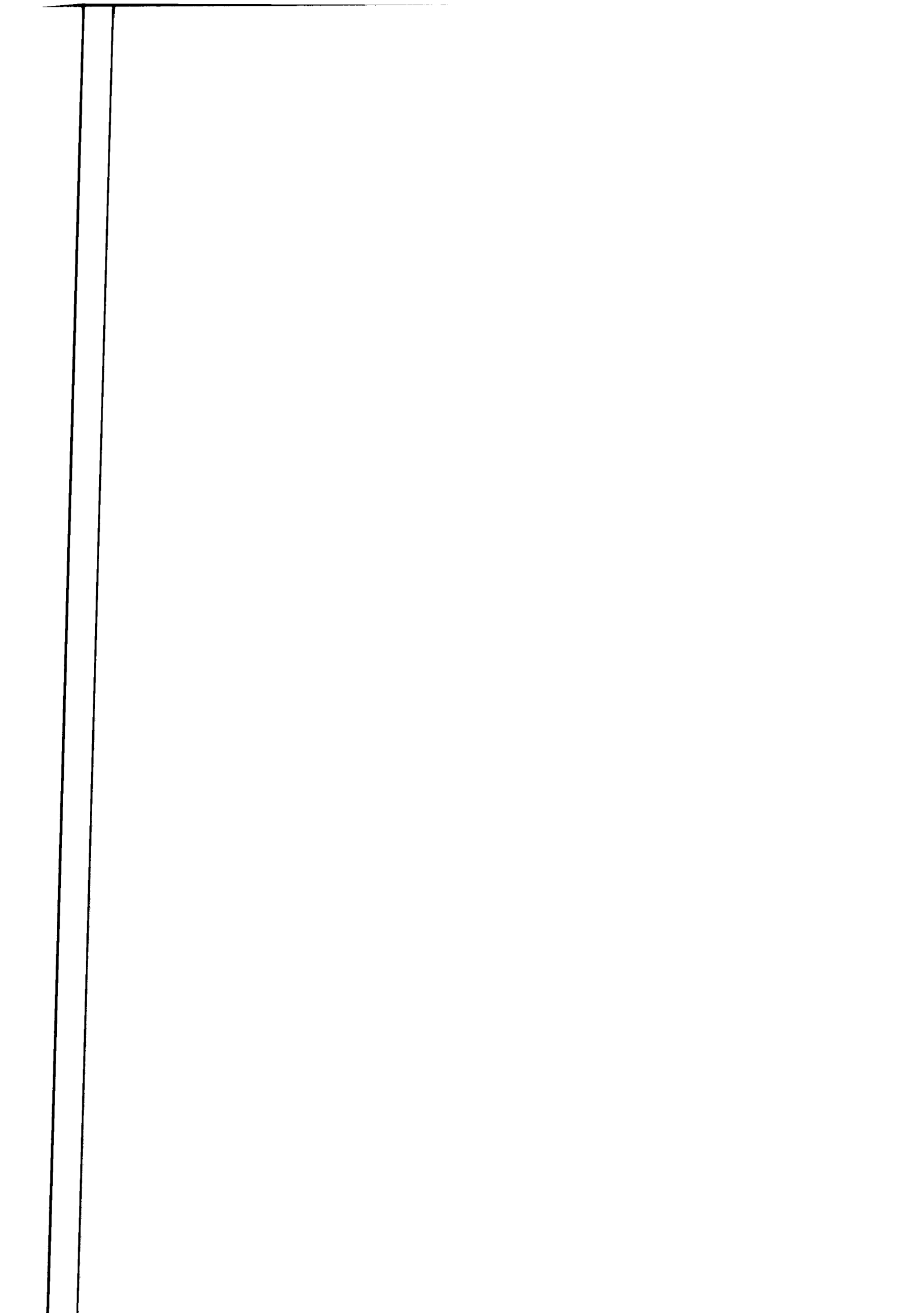
Pour In Extenso Auvergne Rhône Alpes
Commissaire aux comptes



Thierry SIMARD



**COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2022**

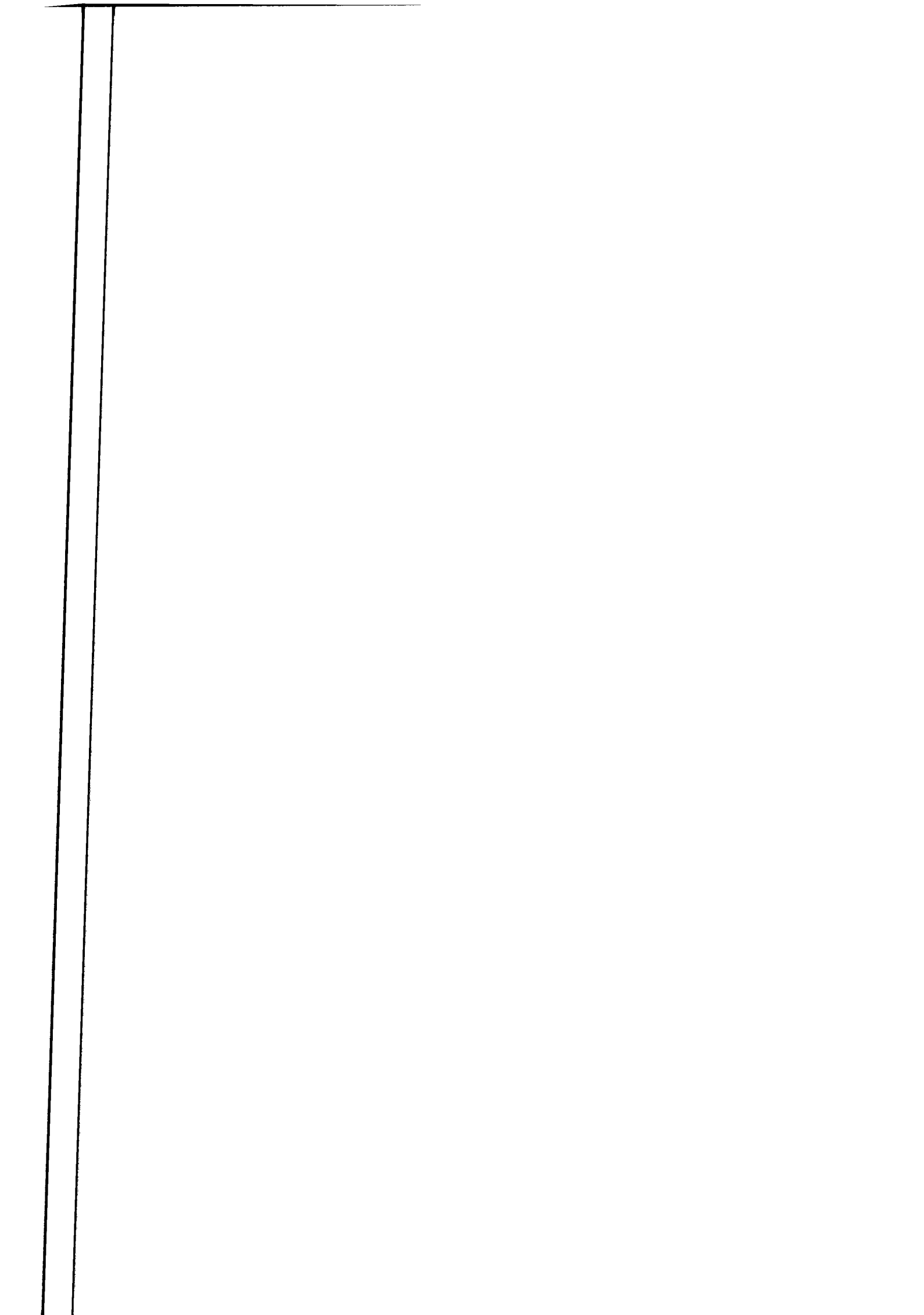


EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	58 630	46 801	11 829	18 620
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 497	3 497		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	51 951	45 580	6 372	9 308
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 663 752		1 663 752	1 663 752
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	1 777 982	95 878	1 682 105	1 691 832
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				4 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	430 045		430 045	366 481
Autres	50 153		50 153	206 195
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	820 813		820 813	830 955
Charges constatées d'avance	3 578		3 578	5 142
ACTIF CIRCULANT	1 304 589		1 304 589	1 412 773
Frais d'émission d'emprunt à étaler	8 804		8 804	13 835
Primes de remboursement des obligations	69 196		69 196	102 298
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 160 572	95 878	3 064 694	3 220 738

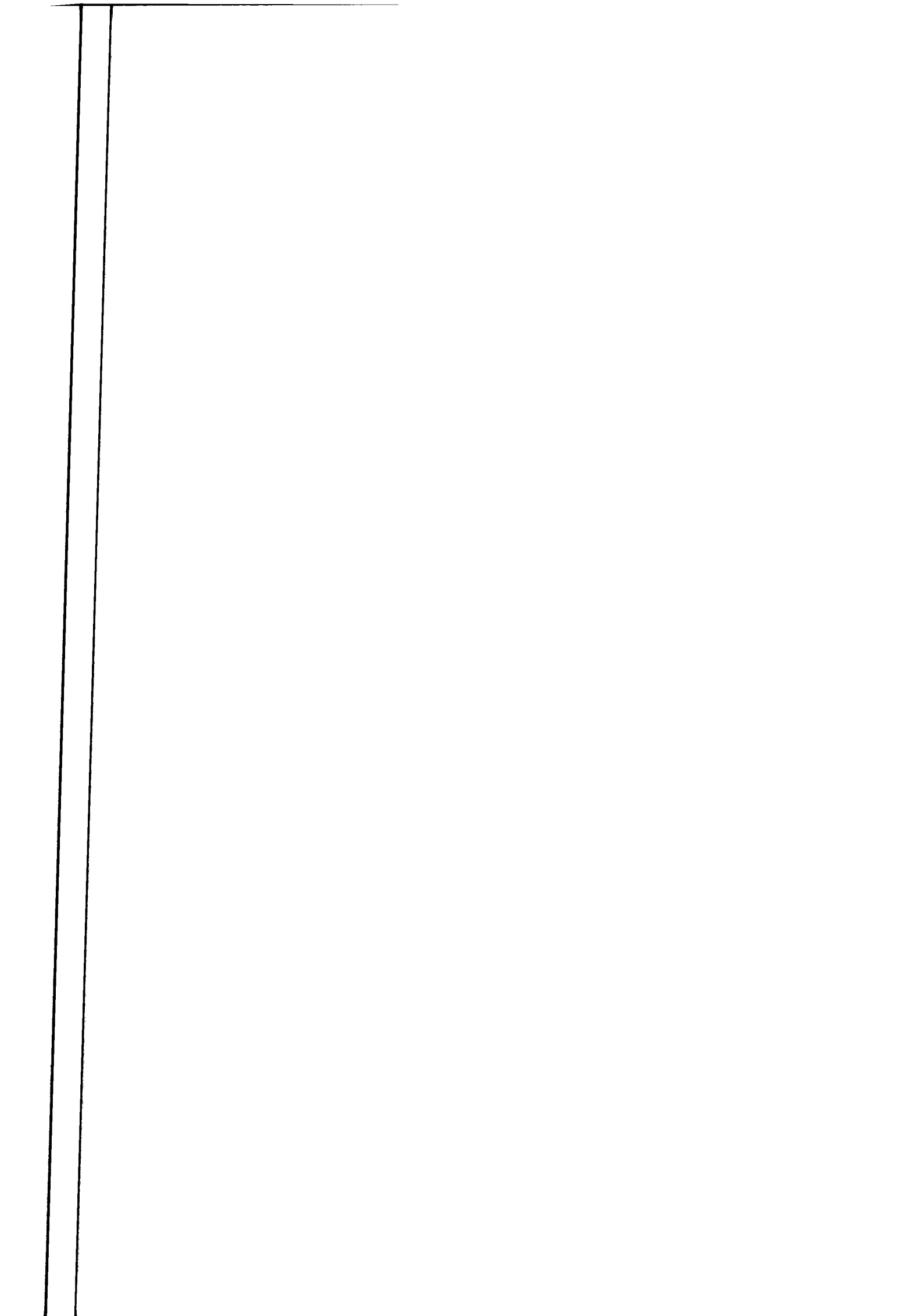


EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2021	Du 01/10/2020
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 575 000	575 000	575 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	57 500	57 500
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	533 328	441 397
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-54 802	91 931
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 111 026	1 165 828
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	468 140	468 140
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	395 921	554 685
- Financières diverses	938 219	901 057
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	42 982	38 977
Dettes :		
- Fiscales et sociales	104 138	90 451
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 299	1 299
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 968	300
EMPRUNTS ET DETTES	1 953 668	2 054 910
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 064 694	3 220 738



EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

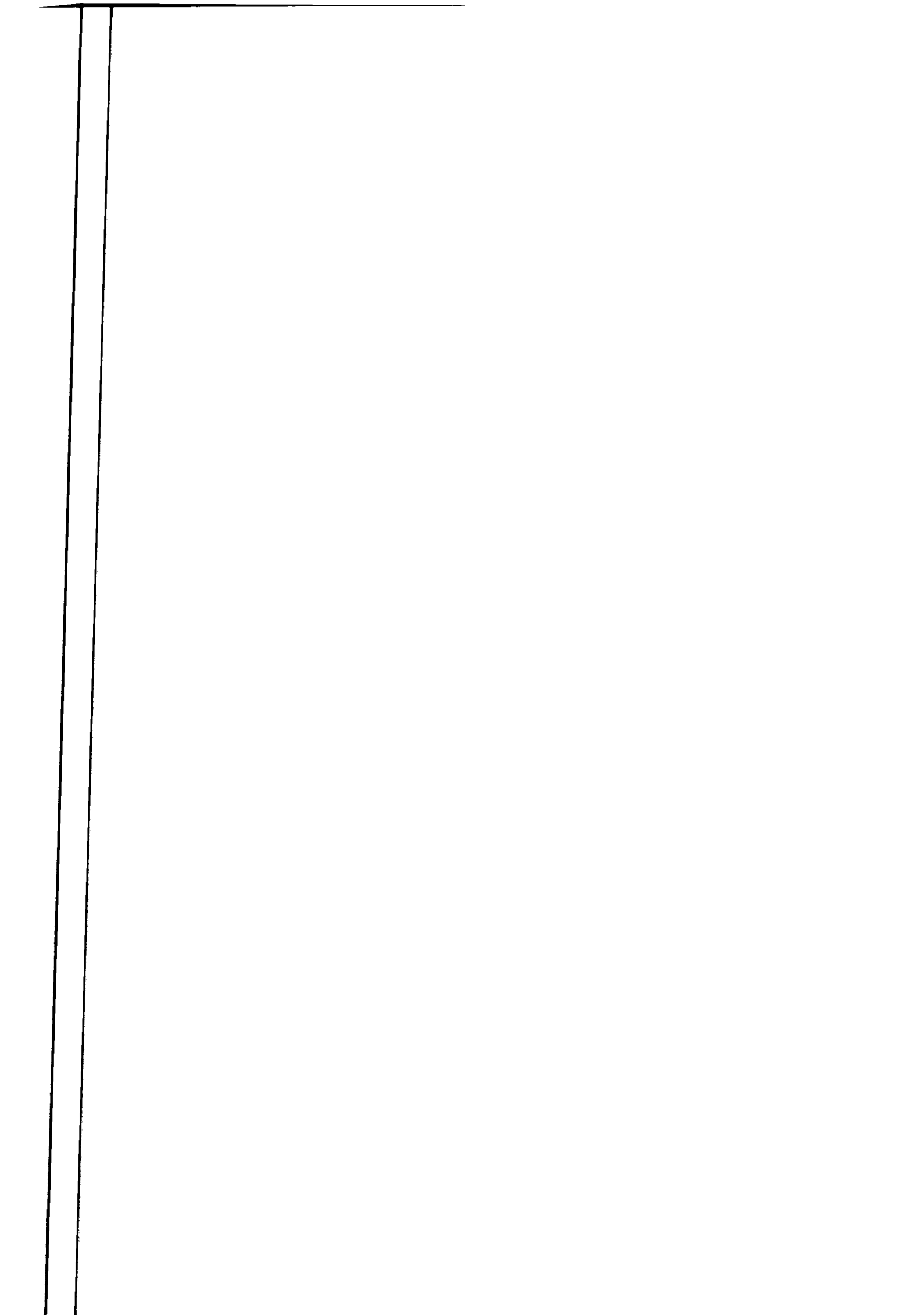
Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	161		161	2 413
- De biens				
Production vendue :				
- De services	548 125		548 125	539 840
Chiffre d'affaires net	548 286		548 286	542 253
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			3 157	1 891
Autres produits			12	16
PRODUITS D'EXPLOITATION			551 456	544 159
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				1 759
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				89 878
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			363 148	312 328
Impôts, taxes et versements assimilés			3 115	2 115
Salaires et traitements			122 469	80 180
Charges sociales			49 110	32 810
- Amortissements sur immobilisations			20 096	24 193
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux :				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			410	12
CHARGES D'EXPLOITATION			558 348	543 273
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier			5 200	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-6 892	886
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				140 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 125	582
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 125	140 582
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			33 102	33 102
Intérêts et charges assimilées			15 123	18 479
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			48 225	51 581
RÉSULTAT FINANCIER			-47 101	89 002
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-53 993	89 887

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Page 5

Mission de présentation / Voir attestation de l'expert comptable

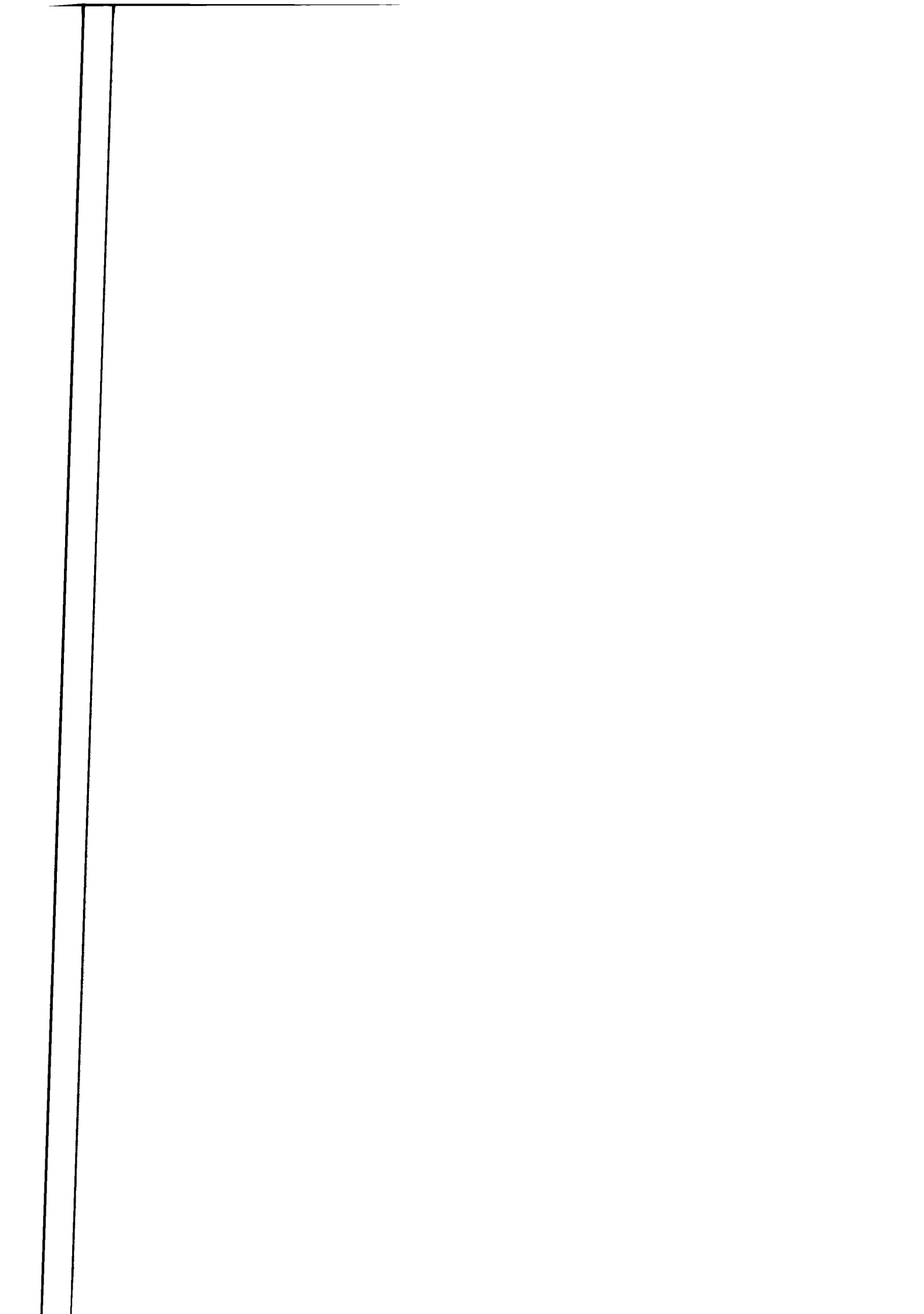


EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		2 044
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 044
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	810	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	810	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-809	2 044
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	552 581	686 785
TOTAL DES CHARGES	607 383	594 854
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-54 802	91 931



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 3 064 694 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -54 802 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Depuis le 01/10/2017, la société SAS EXIATIV est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS EXIATIV. Elle agit en qualité de tête de groupe.

La société a consenti un abandon de créance à la SAS ETREM au 30/09/2017 de 15.341,73 € avec clause de retour à meilleure fortune. Le retour à meilleure fortune n'a pas été déclenché sur l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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 incorporelles

Les frais d'établissement ont été immobilisés et sont amortis sur 5 ans.

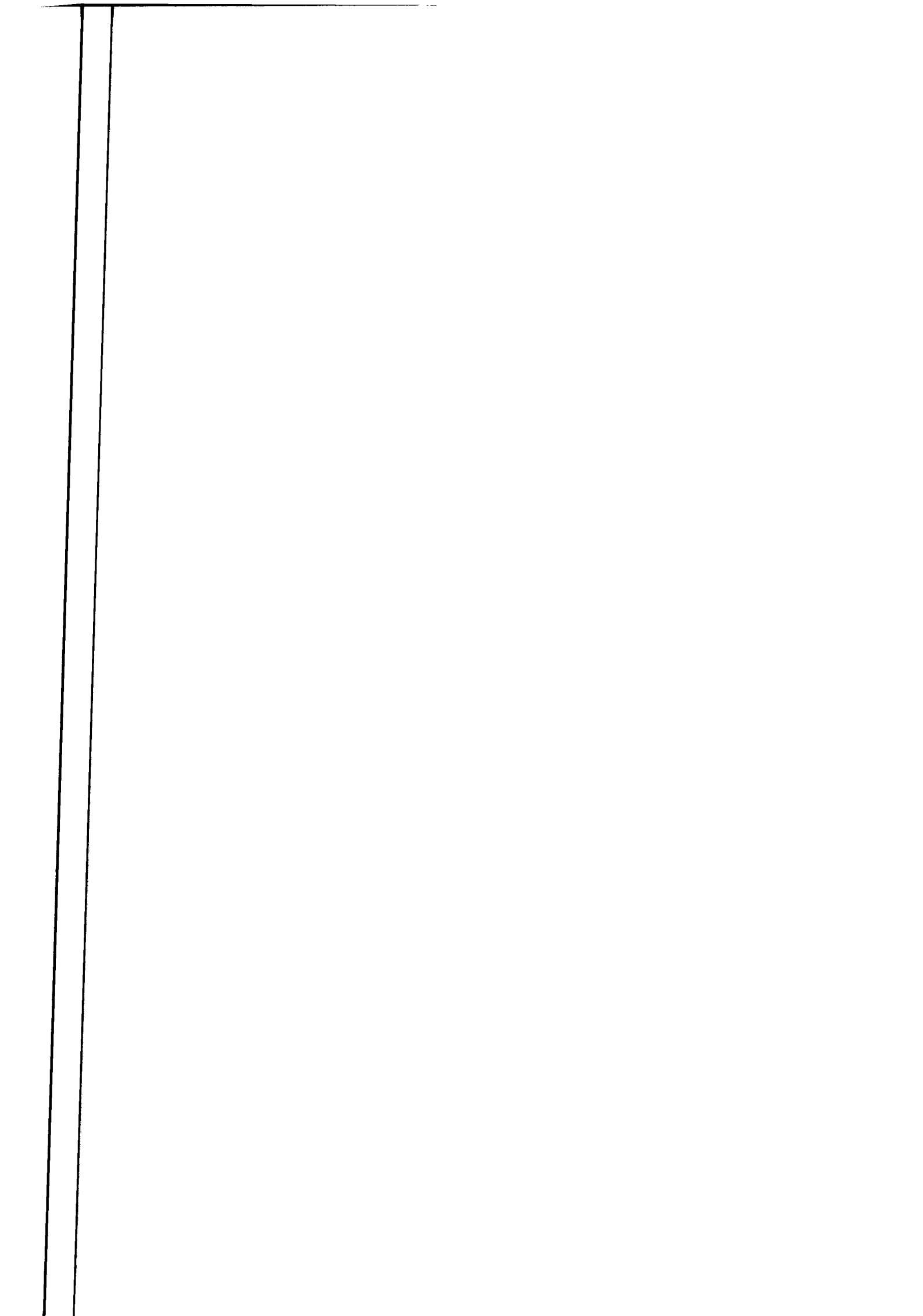
Immobilisations corporelles

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

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.



- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

Créances

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

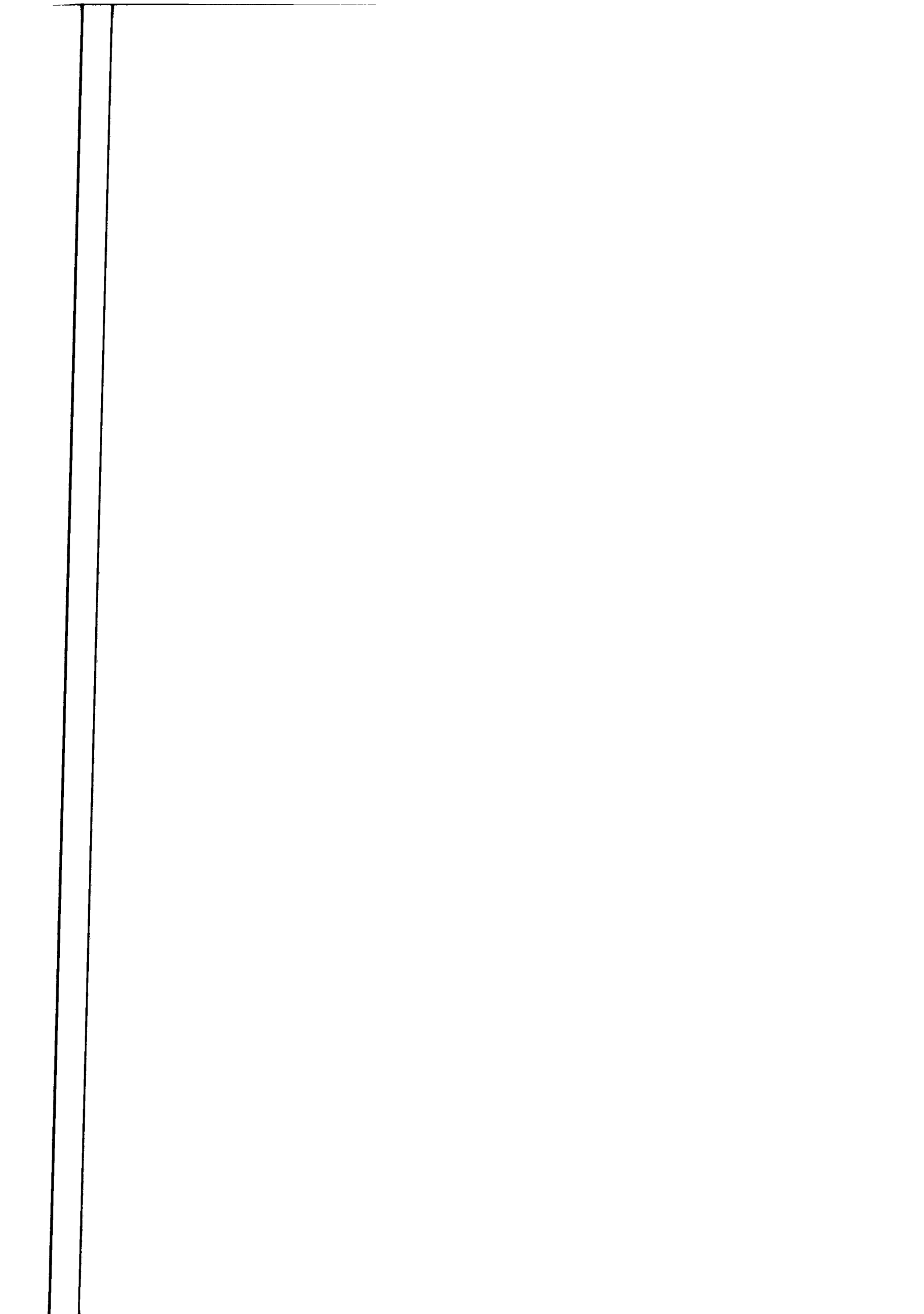
Engagements de départ à la retraite

La population salariée (nombre et ancienneté) présente n'engendre pas d'engagements d'indemnité de fin de carrière significatifs.

Pour cette raison, nous n'indiquons pas en annexe le montant des engagements.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 397 € hors taxe.



EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

Etat des immobilisations

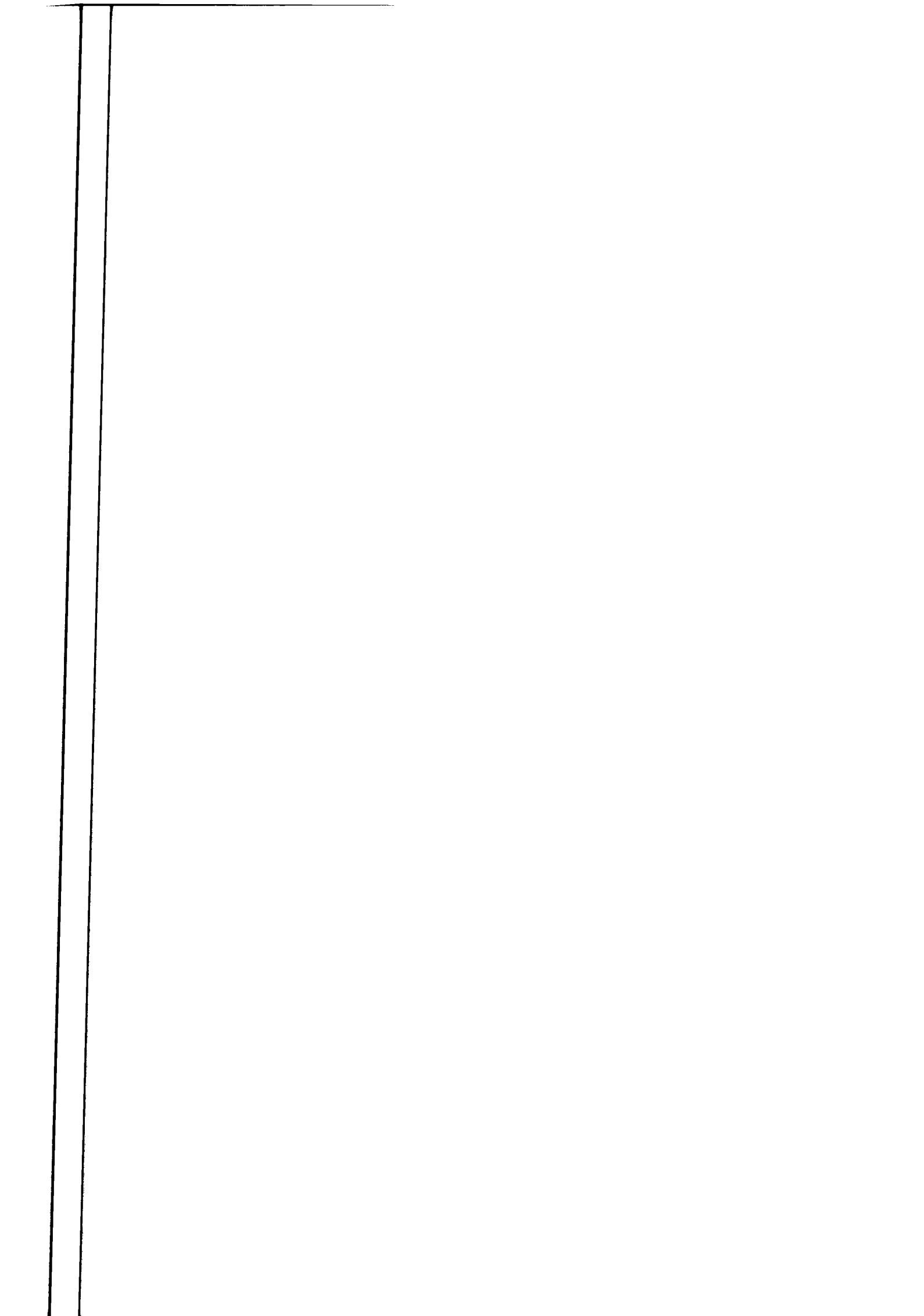
Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	58 630		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 497		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 127		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	46 613		5 338
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46 613		5 338
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	1 663 752		
- Titres immobilisés	153		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 663 904		
TOTAL GÉNÉRAL	1 772 644		5 338

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement			58 630	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 497	
TOTAL			62 127	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mob.			51 951	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			51 951	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			1 663 752	
- Titres immobilisés			153	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 663 904	
TOTAL GÉNÉRAL			1 777 982	

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

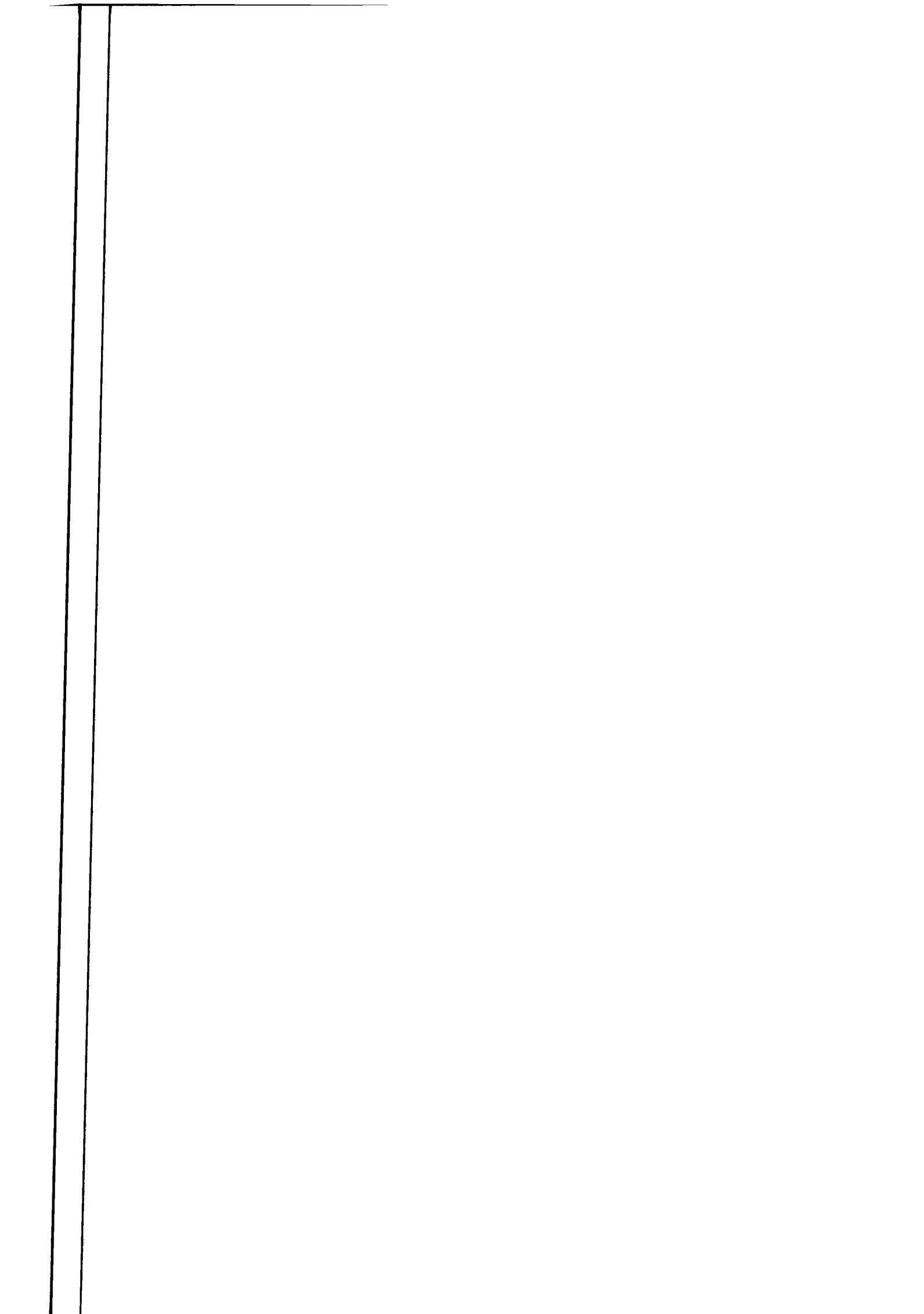
Page 19

Mission de présentation / Voir attestation de l'expert comptable



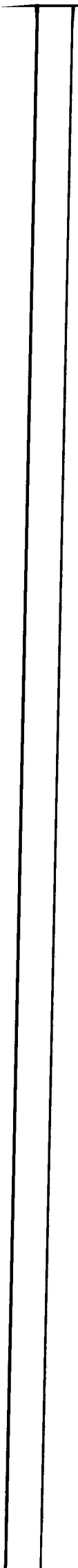
Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	430 045	430 045	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	24 228	24 228	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	3	3	
Groupe et associés (2)	7 020	7 020	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	18 902	18 902	
Charges constatées d'avance	3 578	3 578	
TOTAL	483 776	483 776	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	468 140		468 140	
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine		174 980		
- A plus d'1 an à l'origine	395 921		220 941	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 982	42 982		
Personnel et comptes rattachés	16 538	16 538		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 313	14 313		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	71 584	71 584		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 703	1 703		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	938 219	938 219		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 299	1 299		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 968	2 968		
TOTAL	1 953 668	1 264 587	689 081	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	164 884			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				



EXIATIV

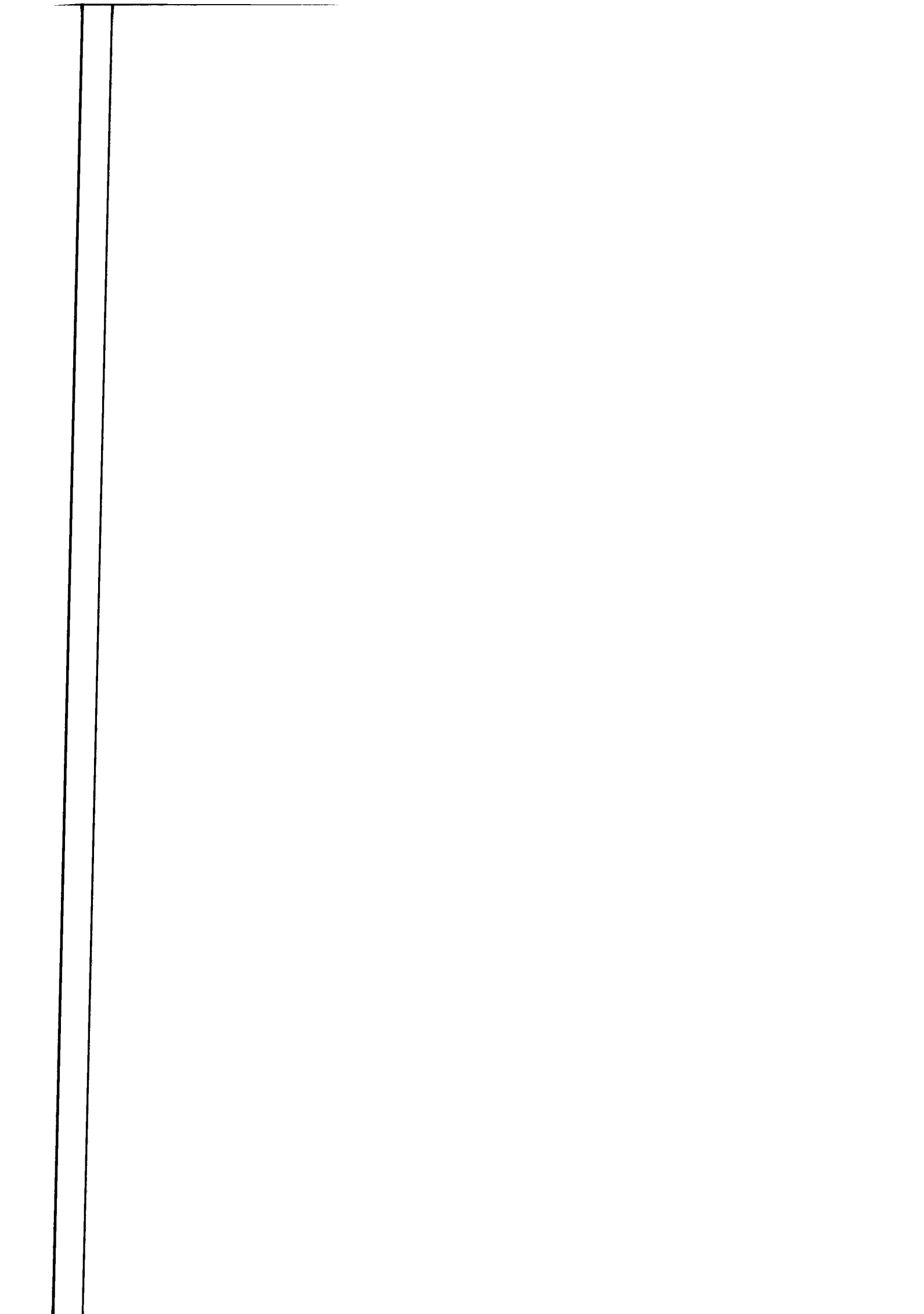
Arrêté au 30/09/2022

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	460	460
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 554	5 664
Dettes fiscales et sociales	11 171	13 105
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	21 185	19 229

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	460.00	460.00
168840 INT. COUR./EMPR. ETB CREDIT	460.00	460.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 554.00	5 664.00
408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES	9 554.00	5 664.00
Dettes fiscales et sociales	11 171.00	13 104.73
428200 Dettes prov./conges payes	7 223.00	8 461.00
438200 Charg.soc./conges a payer	2 700.00	3 170.00
448600 ETAT - CHARGES A PAYER	1 248.00	824.00
448620 TAXE D'APPRENTISSAGE		443.05
448630 FORMATION CONTINUE		206.68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	21 185.00	19 228.73



EXIATIV

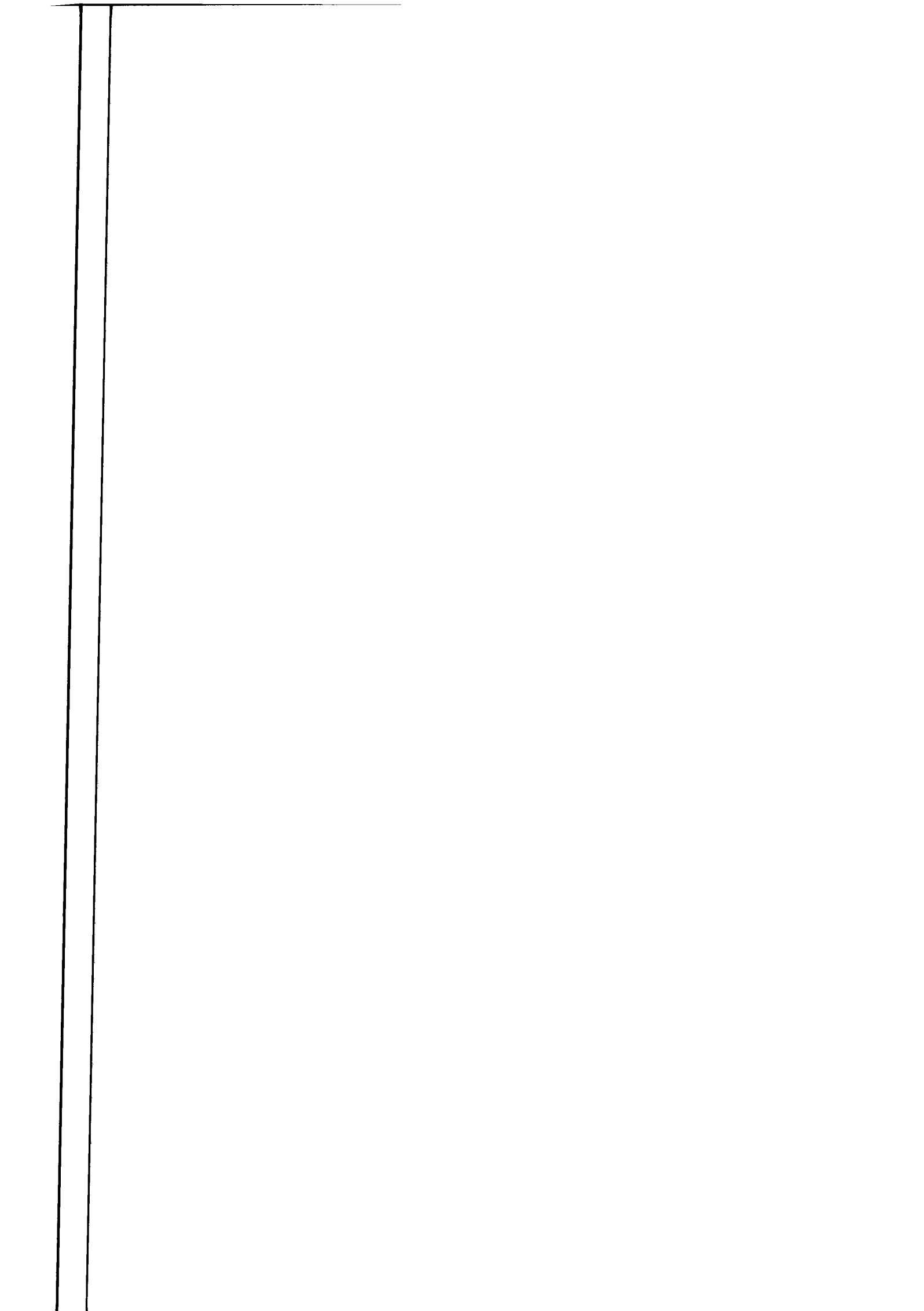
Arrêté au 30/09/2022

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		116 256
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		116 256

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		116 256.46
<i>418100 Clients prod.non enc.fact</i>		116 256.46
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		116 256.46



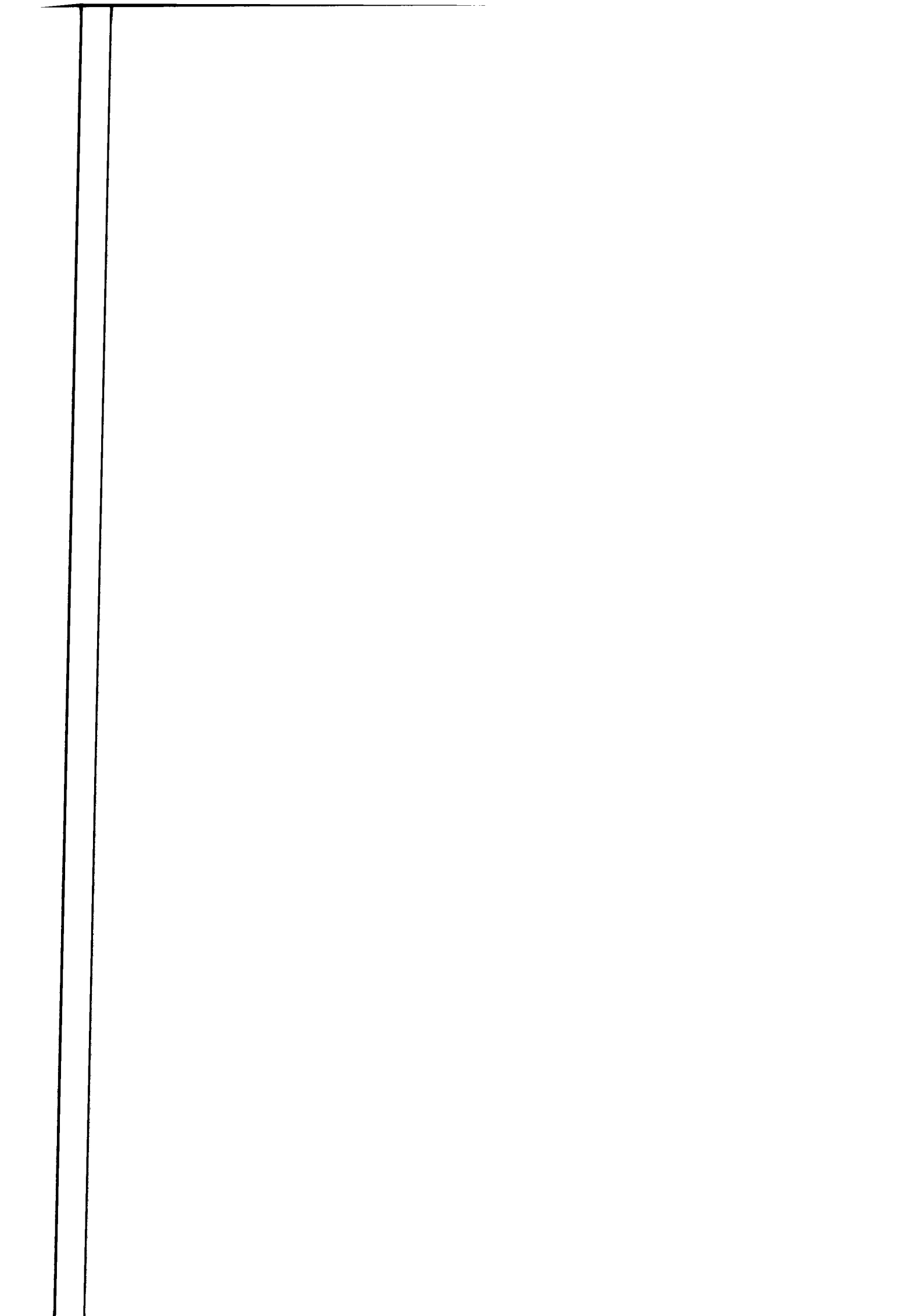
EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2022	30/09/2021
- D'exploitation	2 968	300
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	2 968	300

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2022	30/09/2021
- D'exploitation	3 578	5 142
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	3 578	5 142



EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

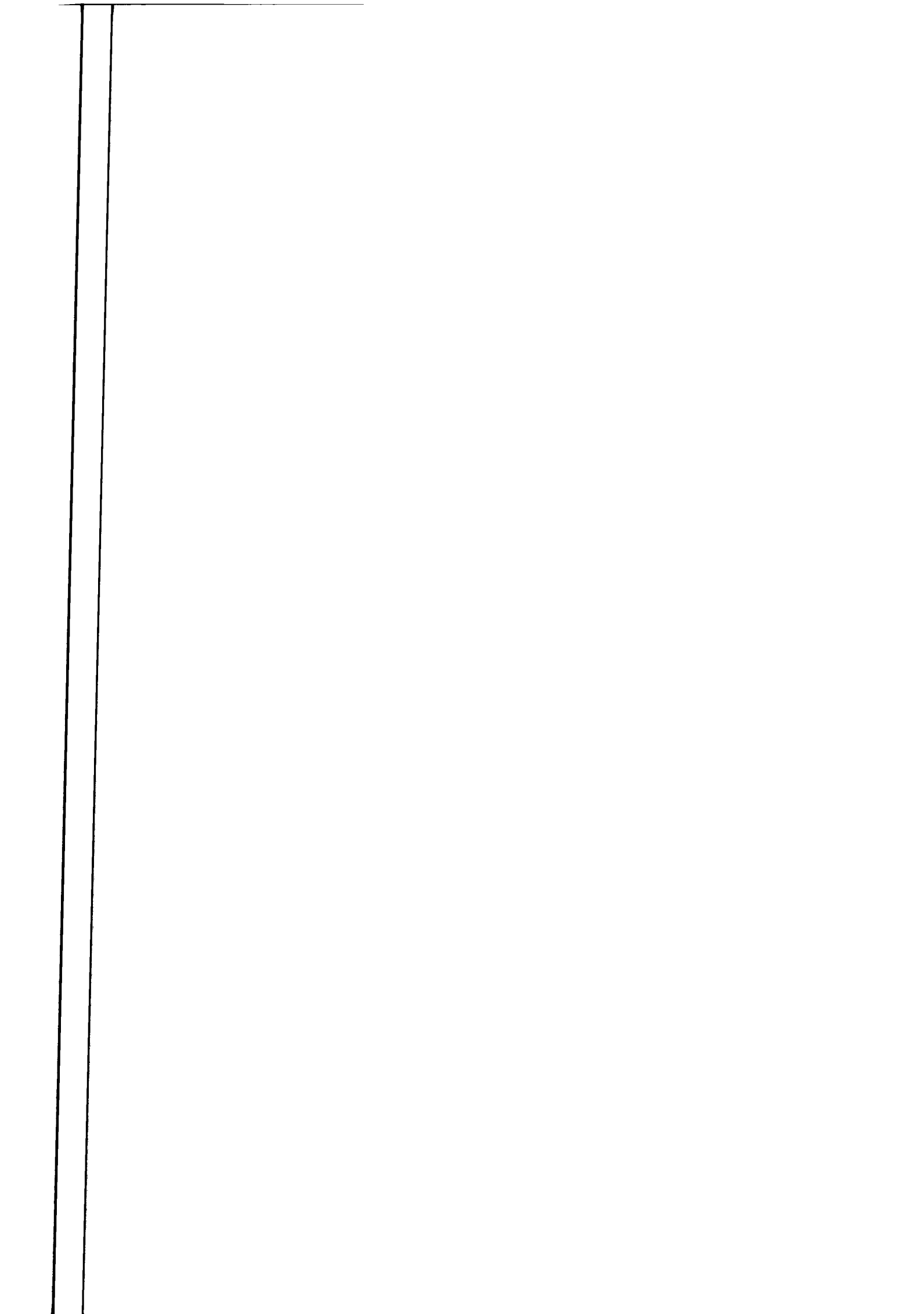
Engagements financiers réciproques

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CREANCES COMPTE COURANT	608 787		608 787			
CREANCES CLIENTS	321 222		321 222			
DETTES FOURNISSEURS	29 292		29 292			
TOTAL	959 301		959 301			

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

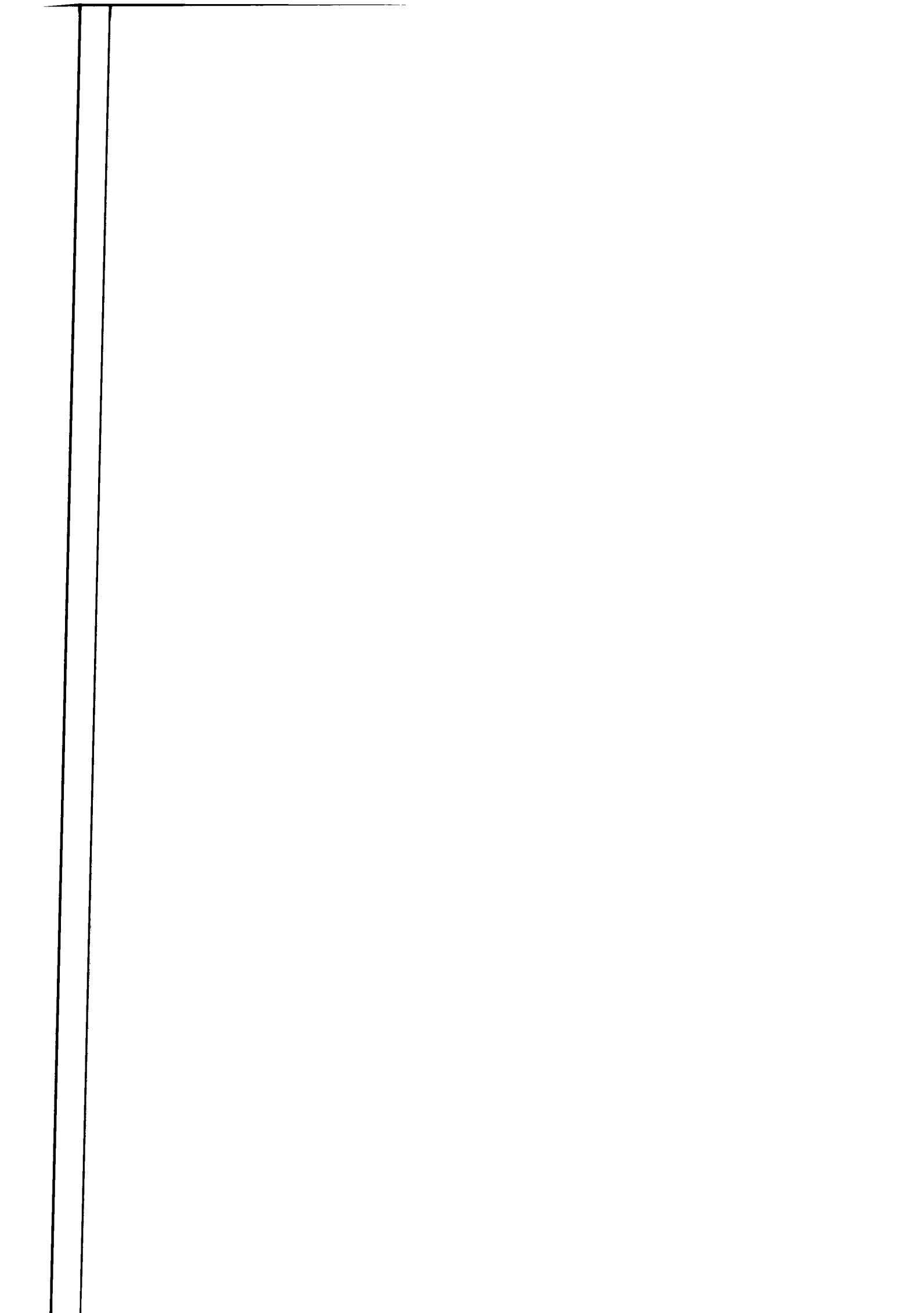
Page 25

Mission de présentation / Voir attestation de l'expert comptable



Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
ETREM	188 201	67 001	100.00	363 923	363 923	345 000		2 540 445	-87 709	
ALTAIRE	150 000	398 944	100.00	700 000	700 000	108 806		1 710 394	9 387	
SERIMECA	67 020	433 789	100.00	599 829	599 829	162 000		1 807 682	78 445	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										

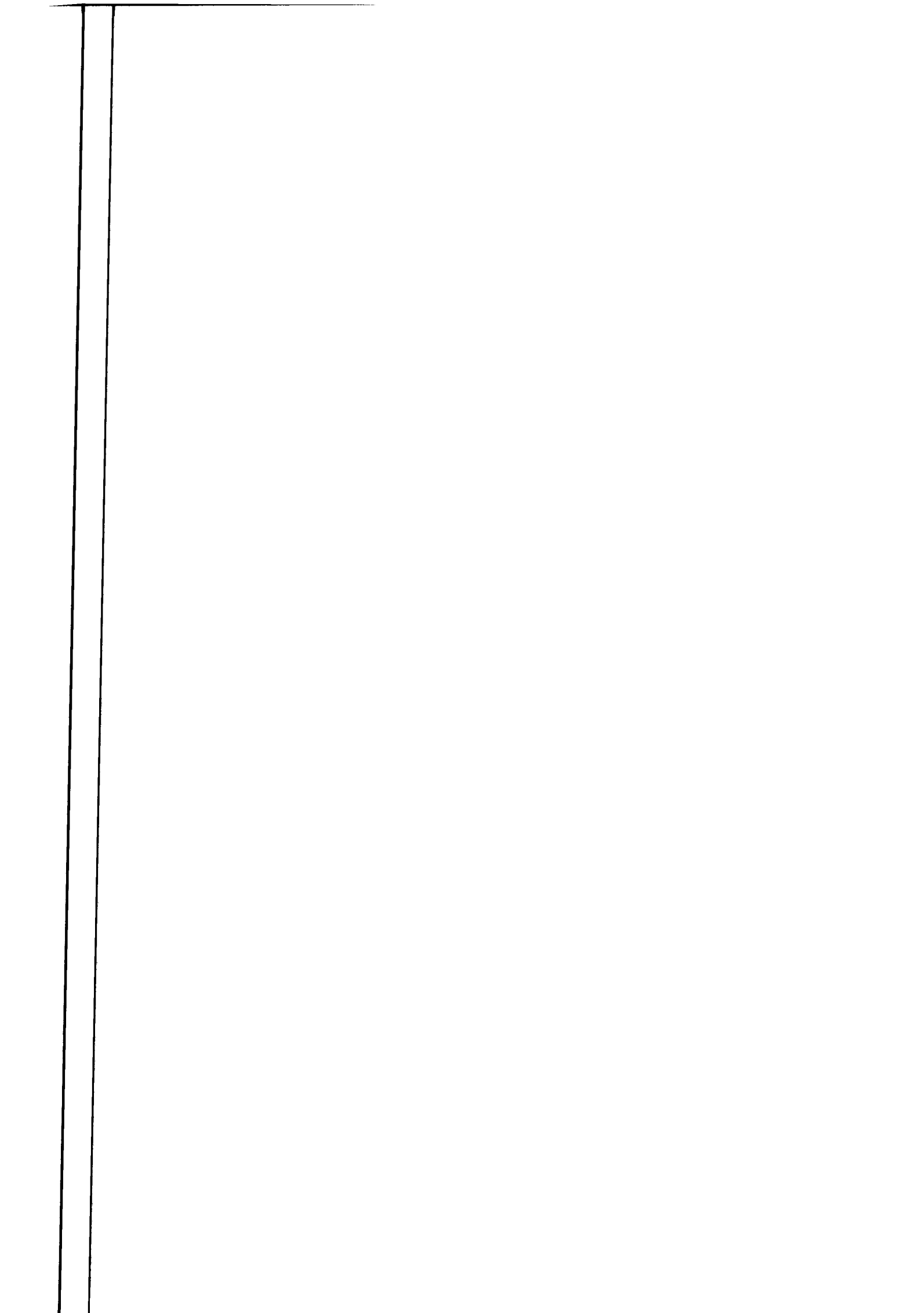


EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

Résultats des cinq derniers exercices

Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	575 000	575 000	575 000	575 000	575 000
Nombre :		575	575	575	575
- D'actions émises					
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	548 286	542 253	403 041	429 435	371 005
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	-1 604	149 226	195 391	182 720	145 848
Impôts sur les bénéfices			-10 986	-15 221	-15 591
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation :					
- Avant dotations aux amortissements et provisions	-1 604	149 226	206 377	197 941	161 439
- Dotations aux amortissements et provisions	-54 802	91 931	148 775	140 882	104 929
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation :					
- Avant dotations aux amortissements et provisions		260	359	344	281
- Dotations aux amortissements et provisions		160	259	245	182
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	2	2	1	1	1
Montant de la masse salariale	122 469	80 180	36 438	41 150	37 063
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	49 110	32 810	13 293	14 425	13 772



EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

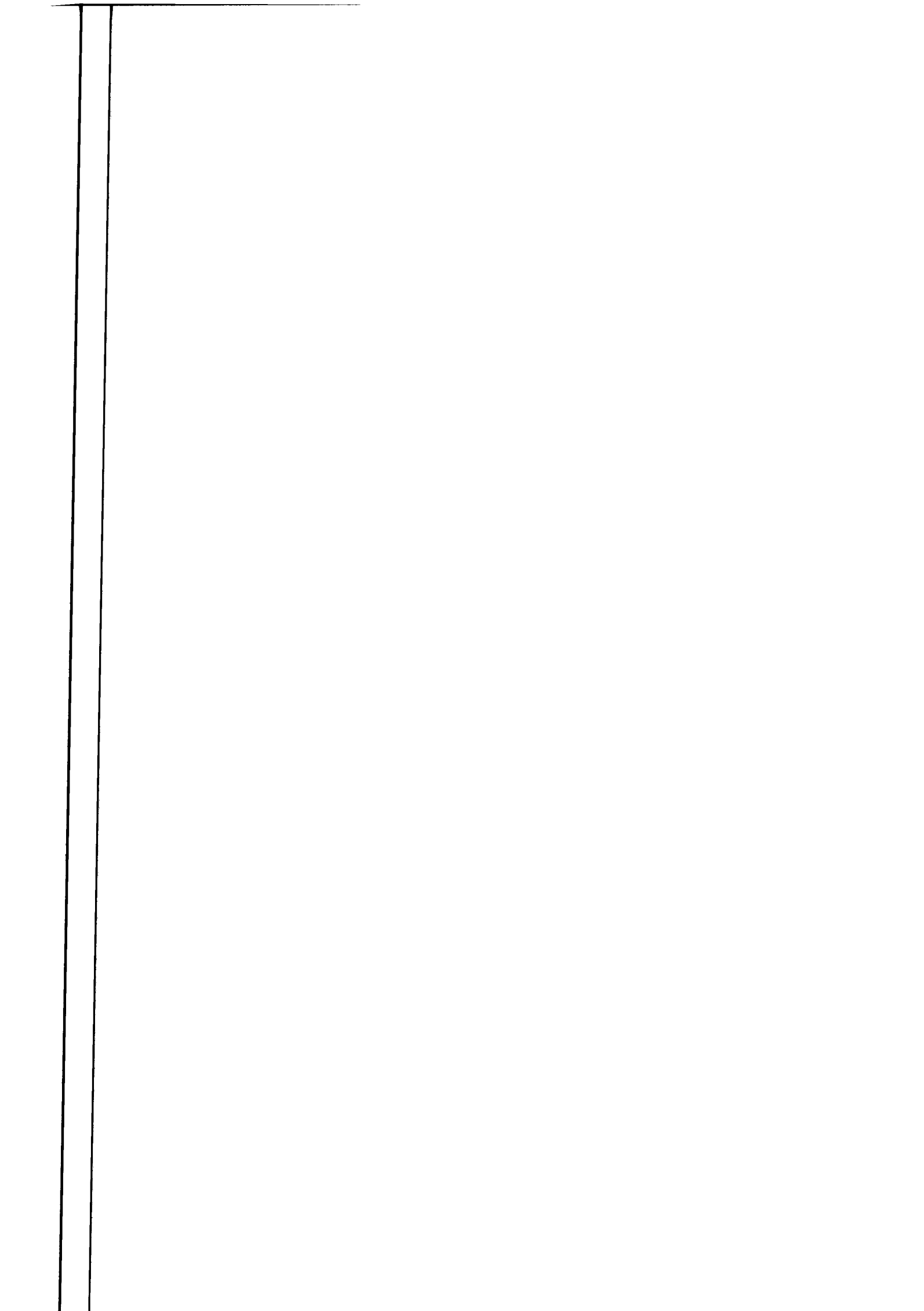
Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	575	1 000.00000	575 000
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)	575	1 000.00000	575 000

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Page 28

Mission de présentation / Voir attestation de l'expert comptable



EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

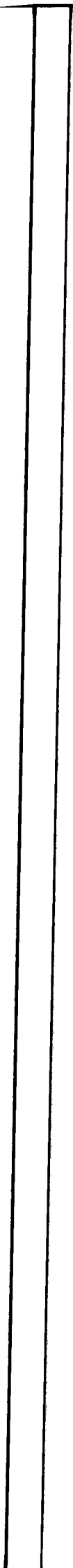
Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaire

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire



EXIATIV

Arrêté au 30/09/2022

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				40 011	6 791		46 801
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				3 497			3 497
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				43 507	6 791		50 298
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				37 305	8 274		45 580
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				37 305	8 274		45 580
TOTAL GÉNÉRAL				80 813	15 065		95 878

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, agenc. 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	13 835		5 031	8 804
Primes de remboursement des obligations	102 298		33 102	69 196

