

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 23/07/2024 - 109039 - 2021 B 30423 - 903 969 251 - MP GESTION

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise :MP GESTION

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

Adresse de l'entreprise97 Avenue Denfert Rochereau 75014 PARIS

Durée de l'exercice précédent *16

Numéro SIRET*90396925100011

Néant☐*

				Exercice N clos le, 31122023				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions		AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles		AT		AU			
	Immobilisations en cours		AV		AW			
	Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	36 934 670	CV		36 934 670
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD		BE		
			Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *		BH		BI			
	TOTAL (II)		BJ	36 934 670	BK		36 934 670	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY			
		Autres créances (3)	BZ	700 242	CA		700 242	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	142 992	CG		142 992	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI			
TOTAL (III)		CJ	843 234	CK		843 234		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	132 090			132 090		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	2 101 572			2 101 572		
Écarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	40 011 566	IA		40 011 566		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		MP GESTION	Néant ☐ *	
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 542 508)		DA 1 542 508	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB 13 881 672	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD 154 251	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau		DH 1 778 455	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 1 830 254	
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK 289 805	
	TOTAL (I)		DL 19 476 946	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
		Avances conditionnées		DN
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS 7 154 642	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 12 129 943	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV 1 190 245		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 59 790	
	Dettes fiscales et sociales		DY	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL (IV)		EC 20 534 620		
Ecarts de conversion passif *		(V) ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 40 011 566		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Dont Écart de réévaluation libre	1D	
		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 3 398 323	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 330		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : MP GESTION					Néant ☐		*	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK		FL		
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
Variation de stock (marchandises)*						FT		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	201 368	
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX		
Salaires et traitements*						FY		
Charges sociales (10)						FZ		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		- dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)	HS				GA	44 030
		Sur immobilisations					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)						GE	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	245 399	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(245 399)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 800 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	162 792	
	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	2 962 792	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	279 424	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	774 433	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 053 857	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 908 934	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 663 535	

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

Désignation de l'entreprise MP GESTION										Néant ☐		*	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG	131 894	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	131 894	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(131 894)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(298 613)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 962 792		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 132 538		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 830 254		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO	
	(2)	produits de locations immobilières										HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										1G	
	(3)	- Crédit - bail mobilier *										HP	
		- Crédit - bail immobilier										HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)										HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										RD	
	(9)	Dont transferts de charges										A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)										A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles										A6	
		facultatives										A9	
		obligatoires										A7	
	dont cotisations facultatives Madelin										A8		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite													
(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			
Amortissement dérogatoire frais acquisition titres										131 894			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 40 011 566 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 932 706 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédant avait une durée de 15 mois recouvrant la période du 29/09/2021 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Evénements Post Clôture

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Honoraires des Commissaires aux comptes
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société
- Accroissement et allègements Dettes futures d'impôts
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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.

Les états financiers ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement à l'ANC 2014-03 dans sa version consolidée, et aux principes comptables généralement admis en France.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat frais accessoire inclus. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les frais d'acquisition des titres de participation comptabilisés en immobilisations financières sont amortis sur 5 ans par le biais d'un amortissement dérogatoire.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence aux flux de trésorerie futurs actualisés. Un test de dépréciation est effectué en cas d'indice de perte de valeur. Si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable une dépréciation est constatée.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Néant

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée au bilan, lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

A la clôture de chaque exercice, nous nous interrogeons sur la recouvrabilité des créances et des dettes. Si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable une dépréciation est constatée.

Les frais d'émission d'emprunts sont comptabilisés à l'actif et étalés sur la durée de l'emprunt.

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

FAITS MARQUANTS

Deux prises de participation de 100€ chacune ont été réalisées sur l'année 2023 correspondant à 10% du capital de la SCCV BOBILLOT et 10% du capital de la SCCV MAISON BLANCHE.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant

Etat des Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	36 934 470		200
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	36 934 470		200
TOTAL GÉNÉRAL	36 934 470		200

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			36 934 670	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			36 934 670	
TOTAL GÉNÉRAL			36 934 670	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				

TOTAL GÉNÉRAL				
---------------	--	--	--	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			

TOTAL GÉNÉRAL			
---------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	157 911	131 894		289 805
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	157 911	131 894		289 805

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	157 911	131 894		289 805
---------------	---------	---------	--	---------

Dont dotations et reprises :

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

131 894

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ Créances rattachées à des participations Prêts Autres immobilisations financières TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux État - Impôts sur les bénéfices État - Taxe sur la valeur ajoutée État - Autres impôts, taxes et versements assimilés État - Divers Groupe et associés Débiteurs divers TOTAL de l'actif circulant :	 195 570 504 672 700 242	 195 570 504 672 700 242	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	700 242	700 242	

Montant des prêts accordés dans l'exercice
Remboursements des prêts dans l'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Après des établissements de crédit : - à 1 an maximum à l'origine - à plus d' 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immo. et comptes ratachés Groupe et associés Autres dettes Dette représentat. de titres empruntés Produits constatés d'avance	 12 129 943 1 190 245	 2 129 943 1 190 245	 10 000 000	 7 136 297
TOTAL GÉNÉRAL	20 534 620	3 398 323	10 000 000	7 136 297

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts et dettes contractés auprès des associés Personne Physique

Produits à Recevoir

	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	37 053

TOTAL	37 053
-------	--------

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	18 345
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	129 613
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 400
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	330
Autres dettes	

	TOTAL	183 688
--	--------------	----------------

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

	TOTAL		
--	-------	--	--

Variation des capitaux propres

	Capital	Réserve légale	Prime d'émission	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	Amortiss. Dérogatoires	Total capitaux propres		Distribution de Dividendes
- Situation à la clôture N-1	1 542 508		13 881 672		1 932 706	157 911	17 514 797		
- Mouvements	-	154 251	-	1 778 455	- 102 452	131 894	1 962 148		
* Variation de capital de l'entreprise							-		
* Prime d'émission							-		
* Affectation Résultat N-1		154 251		1 778 455	-1 932 706		-		
* Résultat de l'exercice N					1 830 254		1 830 254		
* Amortissements dérogatoires						131 894	131 894		
- Situation à la clôture N	1 542 508	154 251	13 881 672	1 778 455	1 830 254	289 805	19 476 945		-

Composition du Capital Social

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	15 425 080	0,1
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 en fin d'exercice	15 425 080	0,1

Il est divisé en 11 175 080 actions ordinaires et 4 250 000 actions de préférence

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant

TOTAL	
-------	--

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 663 535	189 059
Résultat exceptionnel (hors participation)	(131 894)	
Résultat comptable (hors participation)	1 531 641	189 059

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours Autres :	
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés - organic - perte à terminaison Autres :	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	
Déficits reportables Moins-values à long terme	

Engagements financiers

Les engagements financiers comprennent les éléments suivants :

Engagements donnés :

- Acte de nantissement portant sur les actions Maisons Pierre conclu le 21 octobre 2021 avec BANQUE CIC Est et CREDIT DU NORD au titre du contrat de crédit sénior.
- Acte de nantissement portant sur les actions GESTALT conclu le 21 octobre 2021 avec BANQUE CIC Est et CREDIT DU NORD au titre du contrat de crédit sénior.

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Néant

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 46 K€uros sur l'exercice 2023.

Identité de la société-mère

Périmètre Intégration fiscale

La société MP GESTION est la société mère au niveau de l'intégration fiscale du groupe MP GESTION et paie l'IS total du groupe.

Les sociétés filles faisant partie de l'intégration fiscale sont les suivantes :

GESTALT (siret 531 205 946 000 35)
MAISONS PIERRE (siret 487 514 267 000 29)
ABS (siret 410 721 856 000 46)
GAIA (siret 442 169 793 000 43)
C'EST MON PLAN DE FINANCEMENT (siret 828 475 459 000 32)
SN CASAGRANDE (siret 487 756 553 000 29)
VENELLE AMENAGEMENT (888 754 736 000 13)

L'IS est calculé et comptabilisé dans chaque fille comme en l'absence d'intégration fiscale.

L'IS comptabilisé dans le cadre de l'intégration fiscale s'élève à 189 K€.

Sans intégration fiscale, l'IS comptabilisé dû au titre de l'exercice par les sociétés du groupe aurait été de 488 K€, soit un produit constaté par le groupe dû à l'intégration fiscale de 299 K€.

Périmètre de Consolidation

La société MP GESTION est également la société mère au niveau de la consolidation.

Les sociétés dans lesquelles le Groupe MP GESTION dispose, directement ou indirectement, du contrôle exclusif sont consolidées selon la méthode de l'intégration globale.

Les sociétés consolidées sont les suivantes :

- MAISONS PIERRE (siret 487 514 267 000 29)
- ABS (siret 410 721 856 000 46)
- GAIA (siret 442 169 793 000 43)
- C'EST MON PLAN DE FINANCEMENT (siret 828 475 459 000 32)
- SN CASAGRANDE (siret 487 756 553 000 29)
- VENELLE AMENAGEMENT (888 754 736 000 13)
- SCI LES TERRASSES (siret 879 168 490 000 32)
- JLC HABITAT (siret 884 914 730)
- JPM HABITAT (siret 884 914 334)
- SCCV BOBILLOT (siret 950 987 727)
- SCCV MAISON BLANCHE (siret 979 204 674)

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GESTALT	24 391 910	9 195 218	100	36 934 470	36 934 470			-	1 824 864	2 800 000
<i>- Participations (10 à 50% du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Désignation de l'entreprise : MP GESTION		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET		Néant ☐	*	Exercice N, clos le : 31122023		
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés							WA	1 830 254	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	XE		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	279 424	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX	XW		
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							I7	(298 613)	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7		
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes		- imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					I8		
	à long terme		- imposées aux taux de 0 %					ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			- Plus-values nettes à court terme				WN		
				- Plus-values soumises au régime des fusions				WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)									XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ		
						Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									Y3	
							TOTAL I	WR		
							1 811 065			
II. DÉDUCTIONS								WS		
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE										
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*									WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV	
			- imposées au taux de 0 %						WH	
			- imposées au taux de 19 %						WP	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs						XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts		Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				2A	28 000	XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI)									ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.								ZY	
	Majoration d'amortissement*								XD	
	Abattement sur le bénéfice * et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art.44 sexies A)	L5	XF
					Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
		ZFU-TE (art.44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	IF		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC	
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)									XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH			XG		
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI		Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL								
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2	

III. RÉSULTAT FISCAL			TOTAL II	XH	2 772 000
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI			
	déficit (II moins I)			XJ	960 935
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL	
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN		XO	960 935

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

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Détail du poste "Réintégrations diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise MP GESTION

[illegible]

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Détail du poste "Déductions diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise MP GESTION

[illegible]

Désignation de l'entreprise MP GESTION				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2) K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
prime de non conversion			8X	279 424	8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	279 424	YO
à reporter au tableau 2058-A :			ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 ^{septies} du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'idenfication, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le mmmontant du transfert).

Désignation de l'entreprise MP GESTION										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			OC		AFFECTATIONS	- Réserves légales		ZB	154 251	
							- Autres réserves		ZD		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			OD	1 932 706		Dividendes		ZE		
	Prélèvements sur les réserves			OE			Autres répartitions		ZF		
	TOTAL I			OF	1 932 706		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	1 932 706
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)						J7		YQ		
	— Engagements de crédit-bail immobilier								YR		
	— Effets portés à l'escompte et non échus								YS		
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance								YT		
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)						J8		XQ		
	— Personnel extérieur à l'entreprise								YU		
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	83 286	
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV		
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)						ES		ST	118 082	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	201 368	
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								YW		
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						ZS		9Z		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YX		
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée								YY		
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								YZ		
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*								ØB		
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*								ØS		
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *								ZK	%	
	— Numéro de centre de gestion agréé*			XP		— Filiales et participations: (Liste au 2059-C prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 sinon 0	ZR	
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG		
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	(960 935)	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL		
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD	756 235	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO		
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH	1	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	90396925100011			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : <u>MP GESTION</u>						Néant ☒ *	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①		Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente ⑦		Montant global de la plus value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19% (1) ⑪
				19%	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩						
CADRE C : autres plus-values taxable à 19% ⑪		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Détail du poste "II-Autres éléments - Divers"

N° 2059-A-SD

Désignation de l'entreprise MP GESTION

[illegible]

Désignation de l'entreprise : MP GESTION		Formulaire déposé au titre de l'IR		EU	Néant ☒
---	--	------------------------------------	--	----	---

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)
☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

Désignation de l'entreprise :
MP GESTION
Néant
☒

1
Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
2
Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % 1 ou 12,8 % 2 .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1 .	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) 1 .	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes N				
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. ⑥= ②+ ③- ④ -⑤
	À 19 % ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou à 19 %		
①	②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>MP GESTION</u>		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 % taxées à 15 % taxées à 18 % taxées à 19 % taxées à 25 %				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve donnant lieu à complément d'impôt ③ ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		

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

Désignation de l'entreprise : <u>MP GESTION</u>				Néant ☒ *	
Exercice ouvert le : <u>01012023</u>		et clos le : <u>31122023</u>		Durée en nombre de mois <u>1</u> <u>2</u>	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel : *				YP	
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	
II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾					
Achats				ON	
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la Valeur Ajoutée				TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG
V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)				SA	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case				EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	
Effectifs au sens de la CVAE *				EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique				HX	
Période de référence		GY	du	GZ	au
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

(1)

Néant

*

EXERCICE CLOS LE

3112023

N° SIRET

90396925100011

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

MP GESTION

ADRESSE (voie)

97 Avenue Denfert Rochereau

CODE POSTAL

75014

VILLE

PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

15425080

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

12

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

CREDIT MUTUEL EQUITY

N° SIREN (si société établie en France)

317586220

% de détention

27,55

Nb de parts ou actions

4250000

Adresse : N°

28

Voie

AVENUE DE L'OPERA

Code Postal

75002

Commune

PARIS

Pays

FR

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom patronymique

JUDE

Prénom(s)

PIERRE

Nom marital% de détention

70,37

Nb de parts ou actions

10854575

Naissance : Date

30121958

N° Département

62

Commune

FLECHIN

Pays

FR

Adresse : N°

683

Voie

MAS DE PHARA

Code Postal

13810

Commune

EYGALIERES

Pays

FR

Titre (2)Nom patronymiquePrénom(s)

Nom marital% de détentionNb de parts ou actions

Naissance : DateN° DépartementCommunePays

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

© Sage

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10% du capital)



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 9 0 3 9 6 9 2 5 1 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE MP GESTION

ADRESSE (voie) 97 Avenue Denfert Rochereau

CODE POSTAL 75014 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique	SAS	Dénomination	GESTALT
N° SIREN (si société établie en France)	5 3 1 2 0 5 9 4 6	% de détention	100
Adresse :	N° 93	Voie	AVENUE DENFERT ROCHEREAU
	Code Postal 75014	Commune	PARIS
		Pays	FR
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

« MP GESTION »

Société par actions simplifiée au capital de 1 542 508 Euros
Siège social : PARIS (75014), 97 Avenue Denfert Rochereau
903 969 251 RCS PARIS
SIRET : 903 969 251 00011
=====

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2024

- Proposition d'affectation du résultat -

L'assemblée générale approuve les propositions du Président et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2023 se soldent par un bénéfice de 1 814 635 Euros, décide d'affecter ledit bénéfice de la manière suivante :

1°/ La somme de 90 732 Euros au poste « Réserve légale », ci	90 732 €
2°/ Le solde, soit la somme de 1 778 455 Euros étant intégralement affecté au poste « Report à nouveau » créancier, ci.....	1 723 903 €

TOTAL ÉGAL AU BÉNÉFICE DE L'EXERCICE	1 814 635 € =====

En conséquence de ces affectations, les montants des postes « Réserve légale » et « Report à nouveau créancier » figurant au passif du bilan s'élèvent respectivement aux sommes de 244 983 Euros et de 3 502 358 Euros.

- Décision d'affectation du résultat -

ORIGINE :

▪ « Réserve Légale »	154 251 €
▪ « Report à Nouveau »	1 778 455 €

<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	1 814 635 €
--	--------------------

AFFECTATION :

▪ « Réserve Légale »	244 983€
▪ « Report à Nouveau » créancier	3 502 358 €

MP GESTION

Société par Actions Simplifiée

97, avenue Denfert Rochereau
75014 Paris

R.C.S Paris 903 969 251

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Hoche Audit
7 bis, rue de Monceau - 75008 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris

Laurent Nadjar & Associés
8, place du Général Catroux - 75017 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris

MP GESTION

Société par Actions Simplifiée

97, avenue Denfert Rochereau
75014 Paris

R.C.S Paris 903 969 251

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'assemblée générale de la société MP GESTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MP GESTION 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 des commissaires 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 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Le paragraphe « Immobilisations financières » de l'annexe aux états financiers expose notamment les règles et méthodes et comptaibles relatives à la comptabilisation et à la valorisation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptaibles suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptaibles et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur 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.

Paris, le 27 juin 2024

Les commissaires aux comptes

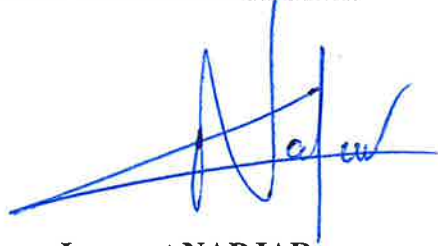
Hoche Audit

DocuSigned by:

53A48C65E43846B...

Laurence ZERMATI

Laurent NADJAR & Associés



Laurent NADJAR

MP GESTION

97 Avenue Denfert Rochereau

75014 PARIS

0164711955



MP GESTION

ETATS DE SYNTHESE

DU 01/01/2023

AU 31/12/2023



Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	36 934 670		36 934 670	36 934 470
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	36 934 670		36 934 670	36 934 470
ACTIF IMMOBILISÉ	36 934 670		36 934 670	36 934 470
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	700 242		700 242	1 047 211
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	700 242		700 242	1 047 211
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	142 992		142 992	32 282
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	142 992		142 992	32 282
ACTIF CIRCULANT	843 234		843 234	1 079 493
Frais d'émission d'emprunts à étaler	132 090		132 090	176 120
Primes remboursement des obligations	2 101 572		2 101 572	2 380 996
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	40 011 566		40 011 566	40 571 079
----------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 542 508	1 542 508	1 542 508
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	13 881 672	13 881 672
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	154 251	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 778 455	
Résultat de l'exercice	1 830 254	1 932 706
TOTAL situation nette :	19 187 140	17 356 886
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	289 805	157 911
CAPITAUX PROPRES	19 476 946	17 514 797
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	7 154 642	7 162 642
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 129 943	14 092 459
Emprunts et dettes financières divers	1 190 245	1 748 740
TOTAL dettes financières :	20 474 830	23 003 842
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 790	52 440
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	59 790	52 440
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	20 534 620	23 056 282
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	40 011 566	40 571 079

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits				264 180
PRODUITS D'EXPLOITATION				264 180
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes			201 368	470 717
TOTAL charges externes :			201 368	470 717
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				25 350
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			44 030	88 060
TOTAL dotations d'exploitation :			44 030	88 060
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	40 000
CHARGES D'EXPLOITATION			245 399	624 127
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(245 399)	(359 947)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(245 399)	(359 947)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	2 800 000	3 000 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	162 792	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 962 792	3 000 000
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	279 424	305 301
Intérêts et charges assimilées	774 433	547 606
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 053 857	852 907
RÉSULTAT FINANCIER	1 908 934	2 147 093
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 663 535	1 787 146
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	131 894	157 911
	131 894	157 911
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(131 894)	(157 911)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(298 613)	(303 471)
TOTAL DES PRODUITS	2 962 792	3 264 180
TOTAL DES CHARGES	1 132 538	1 331 474
BÉNÉFICE OU PERTE	1 830 254	1 932 706

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 40 011 566 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 932 706 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédant avait une durée de 15 mois recouvrant la période du 29/09/2021 au 31/12/2022.

L'activité de la société est une holding.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Evénements Post Clôture

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Honoraires des Commissaires aux comptes
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société
- Accroissement et allègements Dettes futures d'impôts
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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.

Les états financiers ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement à l'ANC 2014-03 dans sa version consolidée, et aux principes comptables généralement admis en France.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat frais accessoire inclus. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les frais d'acquisition des titres de participation comptabilisés en immobilisations financières sont amortis sur 5 ans par le biais d'un amortissement dérogatoire.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence aux flux de trésorerie futurs actualisés. Un test de dépréciation est effectué en cas d'indice de perte de valeur. Si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable une dépréciation est constatée.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Néant

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée au bilan, lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

A la clôture de chaque exercice, nous nous interrogeons sur la recouvrabilité des créances et des dettes. Si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable une dépréciation est constatée.

Afin de financer la reprise en LBO du groupe GESTALT, en date du 21 octobre 2021, la société a dû émettre des obligations convertibles en actions pour 4 250K€ et contracter un prêt senior pour 16M€

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Caractéristiques des OCA :

Montant émission : 2 125 000 € (1€ par OCA)
 Date d'émission : 21 octobre 2021
 Durée : 8 ans soit une date de fin au 21/10/2029
 Intérêts : taux annuel de 4%
 Prime non conversion : taux rendement actuariel annuel de 8% (Intérêts + prime de non conversion)

Caractéristiques des OCB :

Montant émission : 2 125 000 € (1€ par OCB)
 Date d'émission : 21 octobre 2021
 Durée : 8 ans soit une date de fin au 21/10/2029
 Intérêts : Absence d'intérêt sous réserve de la prime de non-conversion en cas de remboursement
 Prime non-conversion : taux annuel capitalisé de 8%

Les primes de non-conversion comptabilisées au poste Emprunts obligataires convertibles s'élèvent à 2 686K€. Chaque année nous comptabilisons une provision venant réduire le poste Prime de remboursement des obligations, celle-ci s'élève au 31/12/2023 à 279K€.

Caractéristiques du prêt Senior :

Tranche A :
 Montant émission : 12 000 000 €
 Date d'émission : 21 octobre 2021
 Durée : 6 ans soit une date de fin au 21/10/2027
 Taux variable : Euribor 3 mois
 Remboursement : tous les 21/10 de chaque année

Tranche B :
 Montant émission : 4 000 000 €
 Date d'émission : 21 octobre 2021
 Durée : 7 ans soit une date de fin au 21/10/2028
 Taux variable : Euribor 3 mois
 Remboursement : in fine

Les frais d'émission d'emprunts sont comptabilisés à l'actif et étalés sur la durée de l'emprunt.

Lors de ce LBO, la société a également émis des obligations convertibles en actions pour 200K€ envers la société CADRES MP 21 selon les caractéristiques suivantes :

Montant émission : 200 000 € (1€ par OCII)
 Date d'émission : 21 octobre 2021
 Durée : 8 ans soit une date de fin au 21/10/2029
 Intérêts : taux annuel de 4%

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

FAITS MARQUANTS

Deux prises de participation de 100€ chacune ont été réalisées sur l'année 2023 correspondant à 10% du capital de la SCCV BOBILLOT et 10% du capital de la SCCV MAISON BLANCHE.

La dette senior souscrite en 2021 est assortie d'obligations contractuelles de type ratios financiers, calculés sur la base des comptes consolidés de la société, dont le non-respect entraîne l'exigibilité anticipée des sommes dues au titre du contrat de crédits senior. Au 31 décembre 2023, les ratios sont respectés.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant

Etat des Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	36 934 470		200
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	36 934 470		200
TOTAL GÉNÉRAL	36 934 470		200

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			36 934 670	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			36 934 670	
TOTAL GÉNÉRAL			36 934 670	

Amortissements

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	157 911	131 894		289 805
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	157 911	131 894		289 805

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	157 911	131 894		289 805
----------------------	----------------	----------------	--	----------------

Dont dotations et reprises :

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

131 894

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	195 570	195 570	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	504 672	504 672	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	700 242	700 242	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	700 242	700 242	

Montant des prêts accordés dans l'exercice

Remboursements des prêts dans l'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	7 154 642	18 345		7 136 297
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	12 129 943	2 129 943	10 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	59 790	59 790		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 190 245	1 190 245		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	20 534 620	3 398 323	10 000 000	7 136 297

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

2 000 000

Emprunts et dettes contractés auprès des associés Personne Physique

Produits à Recevoir

	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	37 053

TOTAL	37 053
--------------	---------------

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	18 345
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	129 613
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 400
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	330
Autres dettes	
TOTAL	183 688

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

Variation des capitaux propres

	Capital	Réserve légale	Prime d'émission	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	Amortiss. Dérogatoires	Total capitaux propres	Distribution de Dividendes
- Situation à la clôture N-1	1 542 508		13 881 672		1 932 706	157 911	17 514 797	
- Mouvements	-	154 251	-	1 778 455	- 102 452	131 894	1 962 148	
* Variation de capital de l'entreprise							-	
* Prime d'émission							-	
* Affectation Résultat N-1		154 251		1 778 455	-1 932 706		-	
* Résultat de l'exercice N					1 830 254		1 830 254	
* Amortissements dérogatoires						131 894	131 894	
- Situation à la clôture N	1 542 508	154 251	13 881 672	1 778 455	1 830 254	289 805	19 476 945	-

Composition du Capital Social

Période du 01/01/23 au 31/12/23

MP GESTION

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	15 425 080	0,1
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 en fin d'exercice	15 425 080	0,1

Il est divisé en 11 175 080 actions ordinaires et 4 250 000 actions de préférence

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant

TOTAL	
-------	--

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 663 535	189 059
Résultat exceptionnel (hors participation)	(131 894)	
Résultat comptable (hors participation)	1 531 641	189 059

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours Autres :	
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés - organic - perte à terminaison Autres :	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	
Déficits reportables Moins-values à long terme	

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Engagements financiers

Les engagements financiers comprennent les éléments suivants :

Engagements donnés :

- Acte de nantissement portant sur les actions Maisons Pierre conclu le 21 octobre 2021 avec BANQUE CIC Est et CREDIT DU NORD au titre du contrat de crédit sénior.
- Acte de nantissement portant sur les actions GESTALT conclu le 21 octobre 2021 avec BANQUE CIC Est et CREDIT DU NORD au titre du contrat de crédit sénior.

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Néant

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 46 K€uros sur l'exercice 2023.

Identité de la société-mère

Périmètre Intégration fiscale

La société MP GESTION est la société mère au niveau de l'intégration fiscale du groupe MP GESTION et paie l'IS total du groupe.

Les sociétés filles faisant partie de l'intégration fiscale sont les suivantes :

GESTALT (siret 531 205 946 000 35)
MAISONS PIERRE (siret 487 514 267 000 29)
ABS (siret 410 721 856 000 46)
GAIA (siret 442 169 793 000 43)
C'EST MON PLAN DE FINANCEMENT (siret 828 475 459 000 32)
SN CASAGRANDE (siret 487 756 553 000 29)
VENELLE AMENAGEMENT (888 754 736 000 13)

MP GESTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

L'IS est calculé et comptabilisé dans chaque fille comme en l'absence d'intégration fiscale.

L'IS comptabilisé dans le cadre de l'intégration fiscale s'élève à 189 K€.

Sans intégration fiscale, l'IS comptabilisé dû au titre de l'exercice par les sociétés du groupe aurait été de 488 K€, soit un produit constaté par le groupe dû à l'intégration fiscale de 299 K€.

Périmètre de Consolidation

La société MP GESTION est également la société mère au niveau de la consolidation.

Les sociétés dans lesquelles le Groupe MP GESTION dispose, directement ou indirectement, du contrôle exclusif sont consolidées selon la méthode de l'intégration globale.

Les sociétés consolidées sont les suivantes :

MAISONS PIERRE (siret 487 514 267 000 29)

ABS (siret 410 721 856 000 46)

GAIA (siret 442 169 793 000 43)

C'EST MON PLAN DE FINANCEMENT (siret 828 475 459 000 32)

SN CASAGRANDE (siret 487 756 553 000 29)

VENELLE AMENAGEMENT (888 754 736 000 13)

SCI LES TERRASSES (siret 879 168 490 000 32)

JLC HABITAT (siret 884 914 730)

JPM HABITAT (siret 884 914 334)

SCCV BOBILLOT (siret 950 987 727)

SCCV MAISON BLANCHE (siret 979 204 674)

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
GESTALT	24 391 910	9 195 218	100	36 934 470	36 934 470			-	1 809 245	2 800 000
- Participations (10 à 50% du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										