Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/09/2024 - B2024/010787 - 1994 B 00235 - 397 846 742 - CLAIRIDIS

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

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

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

Adresse de l'entreprise : Route de Condrieu 38370 ST CLAIR DU RHONE

Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 9 7 8 4 6 7 4 2 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122023 Net 3	N-1 31122022 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	45 828	AG 37 147	8 681	9 156
	Fonds commercial (1)	AH	1 720 000	AI	1 720 000	1 720 000
	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	871 882	AS 725 875	146 006	246 833
	Autres immobilisations corporelles	AT	7 635 550	AU 4 989 907	2 645 643	3 264 430
	Immobilisations en cours	AV	7 750	AW	7 750	7 750
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	1 967 727	CV	1 967 727	1 967 727
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	689 766	BE	689 766	689 705
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	28 642	BI	28 642	28 642
	TOTAL (II)	BJ	**12 967 145**	BK **5 752 930**	**7 214 216**	**7 934 244**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	61 627	BM	61 627	46 073
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	3 312 514	BU	3 312 514	3 700 194
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	967 949	BY 30 437	937 512	489 573
	Autres créances (3)	BZ	3 171 218	CA	3 171 218	2 914 514
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	663 183	CG	663 183	487 412
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	41 955	CI	41 955	100 896
	TOTAL (III)	CJ	**8 218 446**	CK **30 437**	**8 188 009**	**7 738 662**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**21 185 591**	1A **5 783 367**	**15 402 225**	**15 672 906**

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

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SAS CLAIRIDIS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 500 000)	DA	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	18 040	18 040
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 080 252	2 080 252
	Report à nouveau	DH	(221 407)	(408 605)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**119 368**	**187 198**
	Subventions d'investissement	DJ	19 527	
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**3 665 780**	**3 526 885**
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		30 555
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		**30 555**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 675 061	4 381 280
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 763 870	698 482
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 973 204	5 873 648
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 226 181	1 079 567
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	8 668	2 155
	Autres dettes	EA	89 461	80 334
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**11 736 445**	**12 115 466**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**15 402 225**	**15 672 906**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	11 453 118	11 012 008
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 568 562	2 261 215

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

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

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

DGFiP N° 2052 2024

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

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	43 584 332	FB		FC	43 584 332	43 934 336
	Production vendue biens*	FD	3 339 465	FE		FF	3 339 465	3 044 431
	Production vendue services *	FG	2 149 508	FH		FI	2 149 508	1 622 018
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**49 073 305**	FK		FL	**49 073 305**	**48 600 785**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	130 890	134 880
	Autres produits (1) (11)					FQ	63 529	49 649
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**49 267 724**	**48 785 314**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	34 743 089	35 888 208
	Variation de stock (marchandises)*					FT	387 680	(382 309)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	3 233 139	3 060 995
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(15 554)	(5 124)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	5 070 211	4 704 585
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	381 183	393 197
	Salaires et traitements *					FY	3 363 428	3 343 431
	Charges sociales (10)					FZ	806 900	798 880
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3))	HS				GA	822 099	788 664
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		7 803
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	71 772	4 220
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**48 863 948**	**48 602 550**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**403 776**	**182 764**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 217	3 283
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 017	278
	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	**6 234**	**3 560**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	170 478	91 143
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**170 478**	**91 143**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(164 243)**	**(87 582)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**239 533**	**95 181**

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

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2024

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		1
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 053	103 467
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**4 053**	**103 468**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	595	3 863
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		20
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**595**	**3 883**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**3 458**	**99 585**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	41 829	16 243
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	81 793	(8 675)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**49 278 012**	**48 892 342**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**49 158 643**	**48 705 144**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**119 368**	**187 198**
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	64 281	64 281
	- 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	6 234	3 560
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	16 125	9 405
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	64 388	43 012
(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	99 105	134 880
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	12 660	
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
CESSION D'IMMOBILISATIONS		3 333
REGULARISATIONS DIVERSES	101	
AMENDES ET PENALITES	495	
QP REPRISE SUBVENTION		720

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

CLAIRIDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 1 500 000 Euros
Siège social : Route de Condrieu
38370 SAINT CLAIR DU RHONE

R.C.S. : 397 846 742 RCS VIENNE
SIRET : 397 846 742 000 13

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 DECEMBRE 2023)

* Amortissement partiel des pertes antérieures : 119 368,39 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 JUIN 2024

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Amortissement partiel des pertes antérieures : 119 368,39 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

GROUPE
COGEPARC

BLANCHARD
BOULON
COGEPARC
EFFINANCE

GREFFE

SAS CLAIRIDIS

Route de Condrieu

38370 SAINT CLAIR DU RHONE

EXERCICE SOCIAL

Du 1er Janvier 2023 au 31 Décembre 2023

COGEPARC
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

LYON
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

LAGNIEU
56 avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax +33 (0)4 74 40 32 33

CRÉMIEU
285, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

ST-GENIS-LAVAL
56, avenue Chanoine Cartellier
Bâtiment 2B
69230 St Genis Laval
Tél. +33 (0)4 82 53 74 08

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA NII FR47 964 501 308

SAS CLAIRIDIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'assemblé générale de la société CLAIRIDIS,

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 CLAIRIDIS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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.

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

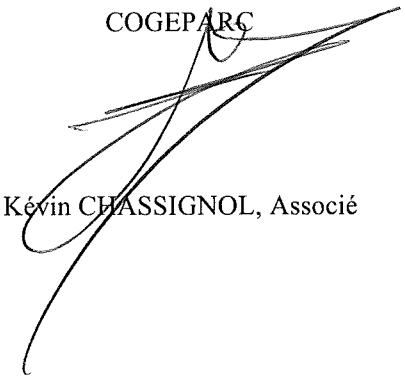
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

SAS CLAIRIDIS

- 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.

Fait à Lyon, le 13 Juin 2024
Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC



Kévin CHASSIGNOL, Associé

ALIANTIS	SAS CLAIRIDIS	Page : 6

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023 Brut	31/12/2023 Amortis. Dépréciat.	31/12/2023 Net	31/12/2022 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	45 828	37 147	8 681	9 156
Fonds commercial (1)	1 720 000		1 720 000	1 720 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	871 882	725 875	146 006	246 833
Autres immobilisations corporelles	7 635 550	4 989 907	2 645 643	3 264 430
Immobilisations en cours	7 750		7 750	7 750
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 967 727		1 967 727	1 967 727
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	689 766		689 766	689 705
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 642		28 642	28 642
TOTAL (II)	**12 967 145**	**5 752 930**	**7 214 216**	**7 934 244**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	61 627		61 627	46 073
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 312 514		3 312 514	3 700 194
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	967 949	30 437	937 512	489 573
Autres créances	3 171 218		3 171 218	2 914 514
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	663 183		663 183	487 412
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance	41 955		41 955	100 896
TOTAL (III)	**8 218 446**	**30 437**	**8 188 009**	**7 738 662**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF	**21 185 591**	**5 783 367**	**15 402 225**	**15 672 906**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

ALIANTIS	SAS CLAIRIDIS	Page : 7

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	18 040	18 040
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 080 252	2 080 252
	Report à nouveau	(221 407)	(408 605)
	Résultat de l'exercice	**119 368**	**187 198**
	Subventions d'investissement	19 527	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**3 665 780**	**3 526 885**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		30 555
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		**30 555**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 675 061	4 381 280
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 763 870	698 482
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 973 204	5 873 648
	Dettes fiscales et sociales	1 226 181	1 079 567
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 668	2 155
	Autres dettes	89 461	80 334
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**11 736 445**	**12 115 466**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**15 402 225**	**15 672 906**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	119 368,39	187 198,31
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 453 118	11 012 008
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 568 562	2 261 215
(3)	Dont emprunts participatifs		

ALIANTIS	SAS CLAIRIDIS	Page : 8

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	43 584 332		43 584 332	43 934 336
	Production vendue (Biens)	3 339 465		3 339 465	3 044 431
	Production vendue (Services et Travaux)	2 149 508		2 149 508	1 622 018
	Montant net du chiffre d'affaires	**49 073 305**		**49 073 305**	**48 600 785**
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur dépréciat., prov. (et amortissements), transferts de charges.			130 890	134 880
	Autres produits			63 529	49 649
	Total des produits d'exploitation			**49 267 724**	**48 785 314**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			34 743 089	35 888 208
	Variation de stock			387 680	(382 309)
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 233 139	3 060 995
	Variation de stock			(15 554)	(5 124)
	Autres achats et charges externes			5 070 211	4 704 585
	Impôts, taxes et versements assimilés			381 183	393 197
	Salaires et traitements			3 363 428	3 343 431
	Charges sociales du personnel			806 900	798 880
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			822 099	788 664
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions et aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				7 803
	- d'exploitation				
	Autres charges			71 772	4 220
	Total des charges d'exploitation			**48 863 948**	**48 602 550**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**403 776**	**182 764**

ALIANTIS	SAS CLAIRIDIS	Page : 9

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**403 776**	**182 764**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	5 217	3 283
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 017	278
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**6 234**	**3 560**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	170 478	91 143
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**170 478**	**91 143**
	RESULTAT FINANCIER	**(164 243)**	**(87 582)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**239 533**	**95 181**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1
	Sur opérations en capital	4 053	103 467
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**4 053**	**103 468**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	595	3 863
	Sur opérations en capital		20
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**595**	**3 883**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 458**	**99 585**
	PARTICIPATION DES SALARIES	41 829	16 243
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	81 793	(8 675)
	TOTAL DES PRODUITS	**49 278 012**	**48 892 342**
	TOTAL DES CHARGES	**49 158 643**	**48 705 144**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**119 368**	**187 198**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	6 234	3 560
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	16 125	9 405

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 402 225** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **49 278 012** euros et un total **charges** de **49 158 643** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **119 368** euros.

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.
Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.
Concernant les immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications applicables à certaines entités (décret du 30 décembre 2005), ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Les durées et les modes d'amortissement utilisés sont les suivants :

Logiciels :.....1 à 4 ans en mode linéaire
Matériel et Outillage : .....5 à 7 ans en mode linéaire
Agencements et installations : .....10 ans en mode linéaire
Matériel roulant : .....3 à 5 ans en mode linéaire
Matériel de bureau : .....3 à 5 ans en mode linéaire
Mobilier : ..... 10 ans en mode linéaire

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat "trois fois net".

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Achats

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Engagements en matière de retraite

La société n'a pas comptabilisé dans ses comptes de provision pour indemnités de départ à la retraite. Les engagements sont mentionnés en annexe.

Ils ont été calculés selon les hypothèses suivantes :

- taux moyen de progression des salaires :
  - * 1.5% pour les agents de maîtrise et les employés
  - * 2% pour les cadres
- taux d'actualisation : 3.17%
- taux de rotation du personnel :
  - * fort pour les employés
  - * moyen pour les agents de maîtrise
  - * faible pour les cadres
- âge de départ à la retraite : 64 ans
- convention collective appliquée : Commerce détail et gros à prédominance alimentaire
- méthode de calcul : rétrospective prorata temporis
- indemnité calculée charges comprises

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 762 102		3 726			1 765 828
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 762 102**		**3 726**			**1 765 828**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	866 890		4 992			871 882
	Instal., agencement, aménagement divers	5 317 699		87 414			5 405 113
	Matériel de transport	1 656 275				14 995	1 641 280
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	583 279		5 878			589 157
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	7 750					7 750
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**8 431 893**		**98 284**		**14 995**	**8 515 182**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 967 727					1 967 727
	Autres titres immobilisés	689 705		61			689 766
	Prêts et autres immobilisations financières	28 642					28 642
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 686 074**		**61**			**2 686 135**
	TOTAL	**12 880 069**		**102 071**		**14 995**	**12 967 145**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	32 946	4 201		37 147
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**32 946**	**4 201**		**37 147**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	620 057	105 819		725 875
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 700 782	533 806		3 234 589
	Matériel de transport	1 244 440	127 973	14 995	1 357 418
	Matériel de bureau, mobilier	347 601	50 299		397 900
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 912 880**	**817 898**	**14 995**	**5 715 782**
	TOTAL	**4 945 826**	**822 099**	**14 995**	**5 752 930**

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

ALIANTIS	SAS CLAIRIDIS	Page : 15

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	30 555		30 555	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**30 555**		**30 555**	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	31 668		1 231	30 437
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**31 668**		**1 231**	**30 437**
	TOTAL GENERAL	**62 223**		**31 786**	**30 437**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation			31 786	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

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

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	28 642		28 642
	Clients douteux ou litigieux	20 882	20 882	
	Autres créances clients	947 068	947 068	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	833	833	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	152 085	152 085	
	Taxes sur la valeur ajoutée	227 132	227 132	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	269 781	269 781	
	Débiteurs divers	2 521 387	2 521 387	
	Charges constatées d'avances	41 955	41 955	
	TOTAL DES CREANCES	**4 209 764**	**4 181 122**	**28 642**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 568 562	2 568 562		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 106 499	823 173	283 327	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 973 204	4 973 204		
	Personnel et comptes rattachés	337 848	337 848		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	408 500	408 500		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	336 100	336 100		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	143 733	143 733		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 668	8 668		
	Groupe et associés	1 763 870	1 763 870		
	Autres dettes	89 461	89 461		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**11 736 445**	**11 453 118**	**283 327**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 013 509			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	119 092	PIPARD ACQUIS EN 2000 + SEEM ACQUIS EN 2011
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 600 908	FUSION STATION RECHANT
TOTAL	**1 720 000**	

En application des dispositions de l'article 214-15 du PCG, un test de dépréciation doit être effectué en fonction de la valeur vénale ou valeur d'usage. Le test de dépréciation réalisé a permis de valider que la valeur actuelle du fonds commercial est au moins égale à sa valeur comptable. En conséquence, aucun impact sur le résultat n'est constaté.

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	73 200	144 000	(70 800)	*-49,17*
Autres créances	1 915 513	1 571 163	344 350	*21,92*
TOTAL	**1 988 713**	**1 715 163**	**273 550**	*15,95*

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31 212	24 093	7 119	29,55
Emprunts et dettes financières divers	16 125	13 959	2 166	15,52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 188	354 205	183 983	51,94
Dettes fiscales et sociales	545 620	523 540	22 080	4,22
Dettes fournisseurs d'immobilisation	3 960		3 960	
Autres dettes				
TOTAL	**1 135 105**	**915 796**	**219 309**	23,95

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	37 377	98 018	(60 641)	-61,87
Charges constatées d'avance - FINANCIERES	4 578	2 878	1 699	59,04
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**41 955**	**100 896**	**(58 942)**	-58,42

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	150 000,00	10,0000	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**150 000,00**	**10,0000**	**1 500 000,00**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		239 533	81 793	**157 740**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(38 371)		**(38 371)**
RESULTAT COMPTABLE		**201 161**	81 793	**119 368**

(1) après retraitements fiscaux.

ALIANTIS	SAS CLAIRIDIS	Page : 24

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					**315 000**	**315 000**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				158 550	158 550
	Dotation exercice				63 000	63 000
	TOTAL				**221 550**	**221 550**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				164 272	164 272
	Redevances Exercice				64 281	64 281
	TOTAL				**228 553**	**228 553**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				64 281	64 281
	entre 1 et 5 ans				28 569	28 569
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**92 850**	**92 850**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				3 150	3 150
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**3 150**	**3 150**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		6 715 647	448 359
		6 715 647	**448 359**
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		96 000	
Engagements de locations financières		85 489	
		181 489	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE		225 640	
		225 640	
Autres engagements			
Cf. état Engagements financiers - Autres engagements		8 318 245	
		8 318 245	
Total des engagements financiers (1)		**15 441 021**	**448 359**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		5 233 682	448 359

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CAUTION SEEM AU PROFIT DE LA BECM	163 172	
CAUTION SOCARA AU PROFIT DE LA BPLL	4 964	
CAUTION SOCARA AU PROFIT CREDIT COOPERATIF	154 339	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BANQUE EDEL	24 475	
CAUTION SOCARA AU PROFIT BPI	56 615	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT CREDIT COOPERATIF	232 736	
CAUTION IMMOBILIERE APRAL AU PROFIT BPI	239 801	
CAUTION ML INVEST AU PROFIT CELDA	164 450	
CAUTION ML INVEST AU PROFIT BANQUE EDEL	164 450	
CAUTION JAMS AU PROFIT CELDA	1 054 500	
CAUTION JAMS AU PROFIT BECM	1 784 538	
CAUTION ST RAMBERT DIS AU PROFIT CELDA	129 525	
CAUTION ST RAMBERT DIS AU PROFIT BANQUE EDEL	129 525	
CAUTION SODALI AU PROFIT BANQUE EDEL	256 600	
CAUTION SODALI AU PROFIT DE LA BPI	113 100	
CAUTION CHL INVEST AU PROFIT BANQUE EDEL		343 815
CAUTION CHL INVEST AU PROFIT BPI		9 203
CAUTION VIENNEDIS AU PROFIT DE LA BECM		54 767
CAUTION VIENNEDIS AU PROFIT DE LA CASRA		40 574
CAUTION VERLIEU FINANCE HOLDING AU PROFIT FINAMUR	242 857	
CAUTION SODIGOR AU PROFIT ARKEA	1 800 000	
Totalisation	**6 715 647**	**448 359**

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT BECM	3 390 757	
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT CREDIT AGRICOLE	1 679 753	
NANTISSEMENT FDC SEEM AU PROFIT BPI	3 247 735	
Totalisation	**8 318 245**	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts Crédits-bails Locations financ	NEANT			
		TOTAL		

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2023	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	7	
	Professions intermédiaires	13	
	Employés	120	
	Ouvriers	1	
	TOTAL	**141**	

ALIANTIS	SAS CLAIRIDIS	Page : 31

Filiales et participations

1/1

Etat exprimé en **euros** | 31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SEEM	2 370 400	4 017 865	90,30	1 967 727	1 967 727
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SEEM			1 574 327	238 256	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS CHL INVEST - CHEMIN DES LONES CHEMIN DES LONES - 38200 VIENNE	SAS	4 045 300	98,47

Transferts de charges

Etat exprimé en **euros**	**31/12/2023**
TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	13 333
REMBOURSEMENT D ASSURANCE	85 446
REFACTURATION DIVERSES	325
TOTAL	**99 105**

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	**France**	**Export**	**Total**
Ventes de marchandises	43 584 332		43 584 332
Production vendue de biens	3 339 465		3 339 465
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 149 508		2 149 508
TOTAL	**49 073 305**		**49 073 305**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2023**

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	11 835
	TASCOM	32 931
	PARTICIPATION	5 966
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		**50 732**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	COGEPARC							
	31/12/2023	**31/12/2022**	**%**	**%**	**31/12/2023**	**31/12/2022**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	10 600	8 550	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**10 600**	**8 550**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**10 600**	**8 550**	*100,00*	*100,00*				