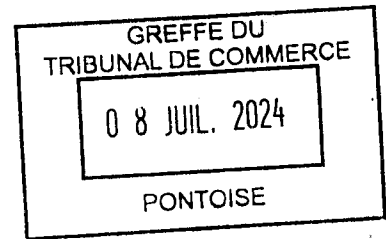


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - 10808 - 2008 B 00988 - 785 506 338 - SATYS CABIN FRANCE



10808

SASU SATYS CABIN FRANCE

3 Rue DU NOYER
ZAC DU MOULIN
95707 ROISSY CHARLES DE GAULLE
CE

APE : 3030Z

CONTINUOUS 023

FILED IN 61-10071-1008 (11/1/61)

Certifiés conformes

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	1 410 508	411 062	999 446	1 241 247
	Concessions brevets droits similaires	146 430	106 047	40 383	33 829
	Fonds commercial (1)	840 000	840 000		
	Autres immobilisations incorporelles	1 728 541		1 728 541	1 573 123
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	510 744	503 233	7 512	13 268
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 727 498	1 314 521	412 978	513 532
	Autres immobilisations corporelles	868 047	810 179	57 869	82 918
	Immobilisations en cours	37 392		37 392	513
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				290 490
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	299 220		299 220	144 757
TOTAL (II)		7 568 380	3 985 041	3 583 339	3 893 677
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 049 924	480 118	1 569 806	1 747 009
	En-cours de production de biens	1 401 135		1 401 135	1 176 669
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	210 180		210 180	204 486
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	282 786		282 786	150 436
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 357 609		4 357 609	2 011 265
	Autres créances	1 134 460		1 134 460	1 146 573
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	628 351		628 351	490 969
	Charges constatées d'avance	142 422		142 422	108 934
	TOTAL (III)	10 206 866	480 118	9 726 748	7 036 341
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	18 348		18 348	23 344
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 793 595	4 465 159	13 328 435	10 953 362
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				220 516	144 757
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 605 079	191 079
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	969 020	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	409 766	409 766
	Report à nouveau	(971 072)	(1 269 971)
	Résultat de l'exercice	2 803 453	298 899
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	918 338	612 484
	Provisions réglementées	37 678	37 878
	Total des capitaux propres	5 772 262	280 136
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	18 348	23 344
	Provisions pour charges	276 866	278 562
	Total des provisions	295 214	301 906
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	510 412	950
	Emprunts et dettes financières divers (3)		5 513 998
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		98 886
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 256 966	3 809 380
	Dettes fiscales et sociales	1 384 499	776 256
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 823	65 089
	Autres dettes	3 097 216	102 613
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 252 917	10 367 172
	Ecarts de conversion passif	8 042	4 149
	TOTAL PASSIF	13 328 435	10 953 362
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 803 453,20	298 899,37
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 252 917	10 268 285
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		510 412	950
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2023	30/09/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 467 583	57 769	1 525 352	847 006
	Production vendue (Biens)	7 461 467		7 461 467	3 721 892
	Production vendue (Services et Travaux)	3 731 814	53 184	3 784 997	2 946 227
	Montant net du chiffre d'affaires	12 660 863	110 953	12 771 816	7 515 126
	Production stockée			230 119	272 683
	Production immobilisée			155 418	1 294 402
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			802 807	1 268 917
	Autres produits			48 785	26 863
	Total des produits d'exploitation (1)			14 008 945	10 377 991
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 386 828	4 515 478
	Variation de stock			215 810	(267 936)
	Autres achats et charges externes			5 038 792	4 600 592
	Impôts, taxes et versements assimilés			159 658	53 385
	Salaires et traitements			3 260 776	2 855 379
	Charges sociales du personnel			1 294 355	1 199 887
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			423 333	316 993
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			480 118	
	Dotations aux provisions				17 957
	Autres charges			35 918	114 222
	Total des charges d'exploitation (2)			15 295 589	13 405 957
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 286 644)	(3 027 966)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 286 644)	(3 027 966)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 383 883	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	23 344	140 794
	Différences positives de change	197	1 094
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	4 407 424	141 888
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 440	22 623
	Intérêts et charges assimilées (4)	177 886	97 655
	Différences négatives de change	3 182	3 088
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	199 509	123 366
RESULTAT FINANCIER		4 207 915	18 522
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 921 271	(3 009 444)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	50 217	23 073
	Sur opérations en capital		3 745 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 240	897 843
	Total des produits exceptionnels	80 457	4 665 916
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	213 045	917 397
	Sur opérations en capital	45 438	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 039	724 245
	Total des charges exceptionnelles	288 522	1 641 643
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(208 066)	3 024 273
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		98 991 (189 239)	(284 070)
TOTAL DES PRODUITS		18 496 826	15 185 794
TOTAL DES CHARGES		15 693 372	14 886 895
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 803 453	298 899
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		118 447	

Règles et Méthodes Comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général et modifié par le dernier règlement ANC N°2020-09 de décembre 2020.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 328 435** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 496 826** euros et un total **charges** de **15 693 372** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 803 453** euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le **30/09/2023**.

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, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Règles et Méthodes Comptables

Agencement et aménagements des constructions 10 ans
Installations techniques 5 ans
Matériel et outillages industriels 3 à 5 ans
Installations générales 10 ans
Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du cout moyen unitaire pondéré (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au cout de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourants à la production.

Le cout de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation est calculée statistiquement en fonction de la rotation des stocks.

Lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur d'inventaire, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

La société a recours à un contrat de factoring. Le montant des créances cédées au 30/09/2023 s'élève à 2.082.199€

Disponibilités

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

Chiffre d'affaires

Règles et Méthodes Comptables

Le chiffre d'affaires est reconnu à la livraison du bien. Les projets d'ingénierie incluent une part de CA venant financer une partie du développement. Ce CA est reconnu au prorata des coûts encourus.

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.

Operations en devises

Les dettes, créances, en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises a ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques de change.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur a la date de l'opération.

Faits marquants de la période

Le 28 octobre 2022, le Groupe a été victime d'une cyberattaque.

Par précaution, et conformément au plan de gestion des risques, les systèmes d'information ont été immédiatement mis en veille pour empêcher toute propagation du virus. Cela n'a conduit fort heureusement à quasi aucun arrêt d'activité. Le suivi administratif des opérations a néanmoins été fort perturbé pendant plus de quatre semaines.

L'activité des systèmes d'information a été rétablie grâce aux mesures de remédiation mises en œuvre. Le Groupe, accompagné d'experts en cyber sécurité, a mis en place un plan d'actions pour renforcer et améliorer la résilience de ses systèmes d'information. Ces actions concernent entre autres les systèmes comptables dont l'intégrité n'a pas été affectée. Les impacts sur le chiffre d'affaires du Groupe ont été limités.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES							
	Frais d'établissement et de développement	1 410 508					1 410 508
	Autres	2 538 398		176 572			2 714 970
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 948 906		176 572			4 125 478
CORPORELLES							
	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	510 744					510 744
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 702 844		24 141	(513)		1 727 498
	Instal., agencement, aménagement divers	414 296		6 087			420 383
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	442 836		4 829			447 665
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	513		37 392	513		37 392
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 071 233		72 449			3 143 682	
FINANCIERES							
	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	290 490				290 490	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	144 757		154 463			299 220
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	435 247		154 463		290 490	299 220	
TOTAL		7 455 386		403 484		290 490	7 568 380

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	169 261	241 801		411 062
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	91 446	14 601		106 047
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 707	256 402		517 109
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	497 476	5 756		503 233
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 189 312	125 209		1 314 521
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	373 204	15 959		389 163
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	401 010	20 006		421 016
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 461 001	166 931		2 627 932
TOTAL		2 721 709	423 333		3 145 041

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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		10 758			14 593		(3 835)
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		10 758			14 593		(3 835)
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		6 661			2 648		4 013
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 337			3 715		(378)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		9 998			6 363		3 635
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		20 756			20 956		(200)
TOTAL GENERAL NON VENTILE		20 756			20 956		(200)

Fonds Commercial

	30/09/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	840 000	Provision en totalité du fonds acquis le 01/10/2010
TOTAL	840 000	

Ce fonds de commerce correspond pour 800k€ à l'activité VIP d'AIT

Stocks et En-cours

	30/09/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	2 027 398	2 241 335		213 936
Autres approvisionnements	22 526	24 440		1 914
TOTAL I	2 049 924	2 265 775		215 851
Production				
Produits intermédiaires	204 495	204 597		101
Produits finis	5 684	(111)	5 795	
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	210 180	204 486	5 795	101
Production en cours				
Produits				
Travaux	1 401 135	1 176 669	224 466	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	1 401 135	1 176 669	224 466	
Production stockée (Total II + Total III)			230 261	101

Au 30/09/2023 , la valeur brute des stocks est de 2 049 924€. Une provision pour dépréciation a été comptabilisée pour un montant de 480 118 € et porte uniquement sur les matières premières.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	37 878	30 039	30 240	37 678
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	37 878	30 039	30 240	37 678
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	23 344	18 348	23 344	18 348
	Pour pensions et obligations similaires	278 562	92	1 788	276 866
	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	301 906	18 440	25 132	295 214
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	840 000			840 000
	Sur stocks et en-cours	518 766	480 118	518 766	480 118
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 358 766	480 118	518 766	1 320 118
TOTAL GENERAL		1 698 550	528 598	574 137	1 653 010
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			480 118 18 440 30 039	520 554 23 344 30 240	
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.					

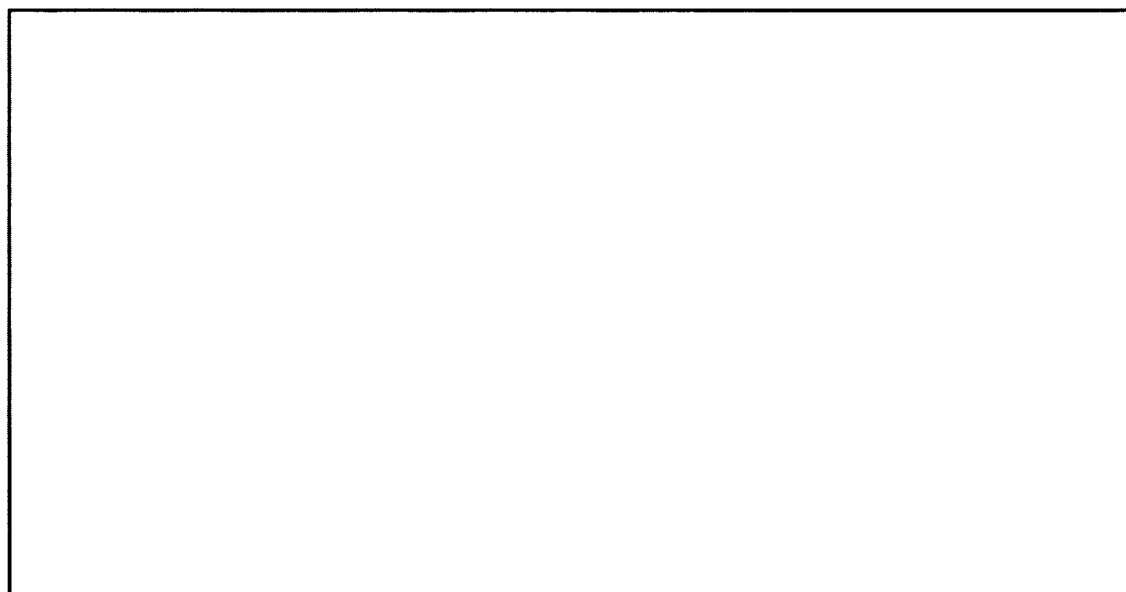
Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	299 220	220 516	78 704
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 357 609	4 357 609	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	448	448	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	111 274	111 274	
	Taxes sur la valeur ajoutée	195 429	195 429	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	11 026	11 026	
	Groupe et associés (2)	189 239	189 239	
	Débiteurs divers	627 044	627 044	
	Charges constatées d'avances	142 422	142 422	
TOTAL DES CREANCES		5 933 710	5 855 006	78 704
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	510 412	510 412		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 256 966	2 256 966		
	Personnel et comptes rattachés	599 271	599 271		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	447 740	447 740		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	157 564	157 564		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	179 924	179 924		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 823	3 823		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	3 097 216	3 097 216		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		7 252 917	7 252 917		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	8 982	42 265	(33 283)	-78,75
Autres créances	11 026	68 769	(57 743)	-83,97
TOTAL	20 008	111 034	(91 026)	-81,98



Charges à payer (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 082	950	133	13,97
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	800 482	402 539	397 943	98,86
Dettes fiscales et sociales	959 722	601 169	358 553	59,64
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	1 761 287	1 004 658	756 629	75,31



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	142 422	108 934	33 487	30,74
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	142 422	108 934	33 487	30,74



Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2023
Total des produits exceptionnels		80 457
Produits exceptionnels sur opérations de gestion PDT S / EX,ANTERIEUR	50 217	50 217
Reprises sur provisions et transferts de charges REPRISE AMORT DEROGATOIRE	30 240	30 240
Total des charges exceptionnelles		288 522
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITESAMENDES FI AUTRES CHGES EXPT,GE CHARGES S / EX,ANTER,	444 30 212 571	213 045
Charges exceptionnelles sur opération en capital AUTRES CHGES EXPT,	45 438	45 438
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions DOT,AMORT,DEROGATOIRE	30 039	30 039
Résultat exceptionnel		(208 066)

Engagements financiers

	30/09/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		191 079,00	1,0000	191 079,00
	Emises pendant l'exercice		1 414 000,00	1,0000	1 414 000,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 605 079,00	1,0000	1 605 079,00

Suivant décision de l'associée unique en date du 29 septembre 2023, le capital social a été augmenté d'une somme de 1 414 000 euros en numéraire, pour être porté à 1 605 079 euros.
Cette augmentation de capital a été réalisée par abandon de créance pour le même montant.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	191 079			1 414 000	1 605 079
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				969 020	969 020
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	409 766				409 766
Report à nouveau	(1 269 971)	298 899			(971 072)
Résultat de l'exercice	298 899	(298 899)		2 803 453	2 803 453
Subventions d'investissement	612 484			305 853	918 338
Provisions réglementées	37 878			(200)	37 678
TOTAL	280 136			5 492 126	5 772 262

Date de l'assemblée générale 31/03/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 280 136

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 280 136

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 5 492 126

Effectif moyen

		30/09/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés			
	Ouvriers		57	
	TOTAL		83	

Pour rappel, effectifs au 30/09/2022:83

Annexe libre

Indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités départ à la retraite est calculée en tenant compte :

- Age de cessation d'activité : l'âge de cessation d'activité correspond à l'âge du taux plein pour l'ensemble de l'effectif (calculé selon les dispositions en vigueur). L'âge du taux plein est déterminé sur la base d'un âge de début d'activité professionnelle par défaut fixe à 23 ans pour les Cadres et 20 ans pour les non-Cadres.
- Taux de charges sociales : 50.50%
- Taux d'actualisation : 4 %
- Taux de turn over : taux de démission moyen d'environ 16,87 % par an
- Taux d'évolution des salaires : 2.30 % par an
- Table de survie : INSEE 2017-2019

L'engagement IDR a été revu par un actuair. L'impact du taux d'actualisation a été comptabilisé en charges financières pour un montant de 30 039 €. Le montant de la reprise a été comptabilisé en exploitation est de 1 788€.

Cette provision non déductible fiscalement a été enregistrée dans les comptes de la société pour un montant de 276K€ au 30/09/2023.

Intégration fiscale

La société fait partie du groupe d'intégration fiscale mis en place à compter du 1er octobre 2014, avec à sa tête la société SATYS INDUSTRIES.

Selon la convention d'intégration, la société-mère est la seule bénéficiaire de l'économie d'impôt sur les sociétés et des contributions additionnelles résultant de l'application du régime fiscal de groupe, et est la seule redevable de ces impôts. Les sociétés membres du groupe d'intégration sont toutefois tenues solidairement au paiement de ces impôts, dans la limite du montant qui serait dû par chacune d'entre elles si elles n'avaient pas opté pour le régime fiscal de groupe.

Chaque société membre du groupe d'intégration est tenue de verser à la société SATYS INDUSTRIES, à titre de participation de l'IS dû par cette dernière, une somme égale à l'IS qui aurait grevé son résultat si elle avait été imposée séparément.

Au 30/09/2023, ayant un crédit reportable, aucune charge d'impôt n'est comptabilisée..

Transactions avec les parties liées

Aucune transaction significative ou à des conditions différentes de celles du marché n'a été conclue



Annexe libre

avec une partie liée. A ce titre, elles ne nécessitent pas d'information complémentaire visée à l'article R.123-198 11.

Rémunération des dirigeants

Somme non communiquée, car cela équivaldrait à mentionner les rémunérations individuelles eu égard au faible nombre de membres dirigeants.

Avances aux dirigeants

Conformément à l'article R.123-197-8° du Code du Commerce, aucun crédit ou avance n'a été alloué aux membres des organes dirigeants de la société.

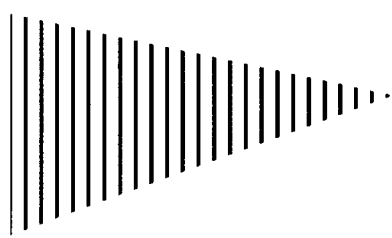
Allégements de la dette future d'impôt

Hors provision retraite et participation dont les provisions ne sont pas déductibles, les montants en jeu ne sont pas significatifs.

Notes sur le résultat exceptionnel

Une partie des charges sur exercices antérieurs est contituée au transfert d'une partie du stock de la société pour 128K€.

2
2



Satys Cabin France
(Anciennement Satys Interiors Aero France)
Exercice clos le 30 septembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



ERNST & YOUNG et Autres
Immeuble Cowork
1, place de l'Europe
31000 Toulouse

Tél. : +33 (0) 5 62 15 43 43
www.ey.com/fr

Satys Cabin France (Anciennement Satys Interiors Aero France)

Exercice clos le 30 septembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Satys Cabin France,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Satys Cabin France relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 1^{er} octobre 2022 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.

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 à l'associé unique.

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.

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 ;

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.

Toulouse, le 29 mars 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'JB Bouhier', is written over the printed name.

Jean-Baptiste Bouhier

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	1 410 508	411 062	999 446	1 241 247
	Concessions brevets droits similaires	146 430	106 047	40 383	33 829
	Fonds commercial (1)	840 000	840 000		
	Autres immobilisations incorporelles	1 728 541		1 728 541	1 573 123
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	510 744	503 233	7 512	13 268
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 727 498	1 314 521	412 978	513 532
	Autres immobilisations corporelles	868 047	810 179	57 869	82 918
	Immobilisations en cours	37 392		37 392	513
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				290 490
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	299 220		299 220	144 757
TOTAL (II)		7 568 380	3 985 041	3 583 339	3 893 677
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 049 924	480 118	1 569 806	1 747 009
	En-cours de production de biens	1 401 135		1 401 135	1 176 669
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	210 180		210 180	204 486
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	282 786		282 786	150 436
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 357 609		4 357 609	2 011 265
	Autres créances	1 134 460		1 134 460	1 146 573
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	628 351		628 351	490 969
	Charges constatées d'avance	142 422		142 422	108 934
	TOTAL (III)	10 206 866	480 118	9 726 748	7 036 341
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	18 348		18 348	23 344
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 793 595	4 465 159	13 328 435	10 953 362
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				220 516	144 757
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 605 079	191 079
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	969 020	
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	409 766	409 766
	Report à nouveau	(971 072)	(1 269 971)
	Résultat de l'exercice	2 803 453	298 899
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	918 338	612 484
	Provisions réglementées	37 678	37 878
	Total des capitaux propres	5 772 262	280 136
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	18 348	23 344
	Provisions pour charges	276 866	278 562
	Total des provisions	295 214	301 906
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	510 412	950
	Emprunts et dettes financières divers (3)		5 513 998
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		98 886
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 256 966	3 809 380
	Dettes fiscales et sociales	1 384 499	776 256
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 823	65 089
	Autres dettes	3 097 216	102 613
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 252 917	10 367 172
	Ecart de conversion passif	8 042	4 149
	TOTAL PASSIF	13 328 435	10 953 362
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 803 453,20	298 899,37
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 252 917	10 268 285
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		510 412	950
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2023	30/09/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 467 583	57 769	1 525 352	847 006
	Production vendue (Biens)	7 461 467		7 461 467	3 721 892
	Production vendue (Services et Travaux)	3 731 814	53 184	3 784 997	2 946 227
	Montant net du chiffre d'affaires	12 660 863	110 953	12 771 816	7 515 126
	Production stockée			230 119	272 683
	Production immobilisée			155 418	1 294 402
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			802 807	1 268 917
	Autres produits			48 785	26 863
Total des produits d'exploitation (1)				14 008 945	10 377 991
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 386 828	4 515 478
	Variation de stock			215 810	(267 936)
	Autres achats et charges externes			5 038 792	4 600 592
	Impôts, taxes et versements assimilés			159 658	53 385
	Salaires et traitements			3 260 776	2 855 379
	Charges sociales du personnel			1 294 355	1 199 887
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			423 333	316 993
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant			480 118		
Dotations aux provisions				17 957	
Autres charges			35 918	114 222	
Total des charges d'exploitation (2)				15 295 589	13 405 957
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 286 644)	(3 027 966)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 286 644)	(3 027 966)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 383 883	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	23 344	140 794
	Différences positives de change	197	1 094
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		4 407 424	141 888
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 440	22 623
	Intérêts et charges assimilées (4)	177 886	97 655
	Différences négatives de change	3 182	3 088
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		199 509	123 366
RESULTAT FINANCIER		4 207 915	18 522
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 921 271	(3 009 444)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	50 217	23 073
	Sur opérations en capital		3 745 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 240	897 843
	Total des produits exceptionnels	80 457	4 665 916
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	213 045	917 397
	Sur opérations en capital	45 438	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 039	724 245
	Total des charges exceptionnelles	288 522	1 641 643
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(208 066)	3 024 273
PARTICIPATION DES SALAIRES		98 991	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(189 239)	(284 070)
TOTAL DES PRODUITS		18 496 826	15 185 794
TOTAL DES CHARGES		15 693 372	14 886 895
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 803 453	298 899

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

118 447

Règles et Méthodes Comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général et modifié par le dernier règlement ANC N°2020-09 de décembre 2020.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 328 435** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 496 826** euros et un total **charges** de **15 693 372** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 803 453** euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le **30/09/2023**.
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, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Règles et Méthodes Comptables

Agencement et aménagements des constructions 10 ans
Installations techniques 5 ans
Matériel et outillages industriels 3 à 5 ans
Installations générales 10 ans
Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du cout moyen unitaire pondéré (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au cout de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourants à la production.

Le cout de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation est calculée statistiquement en fonction de la rotation des stocks.

Lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur d'inventaire, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

La société a recours à un contrat de factoring. Le montant des créances cédées au 30/09/2023 s'élève à 2.082.199€

Disponibilités

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

Chiffre d'affaires

Règles et Méthodes Comptables

Le chiffre d'affaires est reconnu à la livraison du bien. Les projets d'ingénierie incluent une part de CA venant financer une partie du développement. Ce CA est reconnu au prorata des coûts encourus.

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.

Operations en devises

Les dettes, créances, en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises a ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques de change.

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur a la date de l'opération.

Faits marquants de la période

Le 28 octobre 2022, le Groupe a été victime d'une cyberattaque.

Par précaution, et conformément au plan de gestion des risques, les systèmes d'information ont été immédiatement mis en veille pour empêcher toute propagation du virus. Cela n'a conduit fort heureusement à quasi aucun arrêt d'activité. Le suivi administratif des opérations a néanmoins été fort perturbé pendant plus de quatre semaines.

L'activité des systèmes d'information a été rétablie grâce aux mesures de remédiation mises en œuvre. Le Groupe, accompagné d'experts en cyber sécurité, a mis en place un plan d'actions pour renforcer et améliorer la résilience de ses systèmes d'information. Ces actions concernent entre autres les systèmes comptables dont l'intégrité n'a pas été affectée. Les impacts sur le chiffre d'affaires du Groupe ont été limités.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 410 508					1 410 508
	Autres	2 538 398		176 572			2 714 970
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 948 906		176 572			4 125 478

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	510 744					510 744
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 702 844		24 141	(513)		1 727 498
	Instal., agencement, aménagement divers	414 296		6 087			420 383
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	442 836		4 829			447 665
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	513		37 392	513		37 392
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 071 233		72 449			3 143 682

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	290 490				290 490	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	144 757		154 463			299 220
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	435 247		154 463		290 490	299 220

TOTAL	7 455 386		403 484		290 490	7 568 380
--------------	------------------	--	----------------	--	----------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	169 261	241 801		411 062
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	91 446	14 601		106 047
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 707	256 402		517 109
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	497 476	5 756		503 233
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 189 312	125 209		1 314 521
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	373 204	15 959		389 163
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	401 010	20 006		421 016
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 461 001	166 931		2 627 932
TO TAL		2 721 709	423 333		3 145 041

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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		10 758			14 593		(3 835)
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		10 758			14 593		(3 835)
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		6 661			2 648		4 013
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 337			3 715		(378)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		9 998			6 363		3 635
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		20 756			20 956		(200)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			20 756			20 956	(200)

Fonds Commercial

	30/09/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	840 000	Provision en totalité du fonds acquis le 01/10/2010
TO TAL	840 000	

Ce fonds de commerce correspond pour 800k€ à l'activité VIP d'AIT

Stocks et En-cours

	30/09/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	2 027 398	2 241 335		213 936
Autres approvisionnements	22 526	24 440		1 914
TOTAL I	2 049 924	2 265 775		215 851
Production				
Produits intermédiaires	204 495	204 597		101
Produits finis	5 684	(111)	5 795	
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	210 180	204 486	5 795	101
Production en cours				
Produits				
Travaux	1 401 135	1 176 669	224 466	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	1 401 135	1 176 669	224 466	
Production stockée (Total II + Total III)			230 261	101

Au **30/09/2023** , la valeur brute des stocks est de 2 049 924€. Une provision pour dépréciation a été comptabilisée pour un montant de 480 118 € et porte uniquement sur les matières premières.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	37 878	30 039	30 240	37 678
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	37 878	30 039	30 240	37 678
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	23 344	18 348	23 344	18 348
	Pour pensions et obligations similaires	278 562	92	1 788	276 866
	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	301 906	18 440	25 132	295 214
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	840 000			840 000
	Sur stocks et en-cours	518 766	480 118	518 766	480 118
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 358 766	480 118	518 766	1 320 118
TOTAL GENERAL		1 698 550	528 598	574 137	1 653 010
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			480 118 18 440 30 039	520 554 23 344 30 240	
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

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	299 220	220 516	78 704
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 357 609	4 357 609	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	448	448	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	111 274	111 274	
	Taxes sur la valeur ajoutée	195 429	195 429	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	11 026	11 026	
	Groupe et associés (2)	189 239	189 239	
	Débiteurs divers	627 044	627 044	
	Charges constatées d'avances	142 422	142 422	
TOTAL DES CREANCES		5 933 710	5 855 006	78 704
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	510 412	510 412		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 256 966	2 256 966		
	Personnel et comptes rattachés	599 271	599 271		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	447 740	447 740		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	157 564	157 564		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	179 924	179 924		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 823	3 823		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	3 097 216	3 097 216		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		7 252 917	7 252 917		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

[illegible]





Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TO TAL				

--

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2023
Total des produits exceptionnels		80 457
Produits exceptionnels sur opérations de gestion PDT S/ EX,ANTERIEUR	50 217	50 217
Reprises sur provisions et transferts de charges REPRISE AMORT DEROGATOIRE	30 240	30 240
Total des charges exceptionnelles		288 522
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITESAMENDES FI AUTRES CHGES EXPT,GE CHARGES S/ EX,ANTER.	444 30 212 571	213 045
Charges exceptionnelles sur opération en capital AUTRES CHGES EXPT,	45 438	45 438
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions DOT,AMORT,DEROGATOIRE	30 039	30 039
Résultat exceptionnel		(208 066)

Engagements financiers

30/09/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		191 079,00	1,0000	191 079,00
	Emises pendant l'exercice		1 414 000,00	1,0000	1 414 000,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 605 079,00	1,0000	1 605 079,00

Suivant décision de l'associée unique en date du 29 septembre 2023, le capital social a été augmenté d'une somme de 1 414 000 euros en numéraire, pour être porté à 1 605 079 euros.
Cette augmentation de capital a été réalisée par abandon de créance pour le même montant.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	191 079			1 414 000	1 605 079
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				969 020	969 020
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	409 766				409 766
Report à nouveau	(1 269 971)	298 899			(971 072)
Résultat de l'exercice	298 899	(298 899)		2 803 453	2 803 453
Subventions d'investissement	612 484			305 853	918 338
Provisions réglementées	37 878			(200)	37 678
TOTAL	280 136			5 492 126	5 772 262

Date de l'assemblée générale 31/03/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 280 136

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 280 136

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 5 492 126

Effectif moyen

		30/09/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés			
	Ouvriers		57	
	TOTAL		83	

Pour rappel, effectifs au 30/09/2022:83

Annexe libre

Indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités départ à la retraite est calculée en tenant compte :

-Age de cessation d'activité : l'âge de cessation d'activité correspond à l'âge du taux plein pour l'ensemble de l'effectif (calculé selon les dispositions en vigueur). L'âge du taux plein est déterminé sur la base d'un âge de début d'activité professionnelle par défaut fixe à 23 ans pour les Cadres et 20 ans pour les non-Cadres.

-Taux de charges sociales : 50.50%

- Taux d'actualisation : 4 %

- Taux de turn over : taux de démission moyen d'environ 16,87 % par an

- Taux d'évolution des salaires : 2.30 % par an

- Table de survie : INSEE 2017-2019

L'engagement IDR a été revu par un actuair. L'impact du taux d'actualisation a été comptabilisé en charges financières pour un montant de 30 039 €. Le montant de la reprise a été comptabilisé en exploitation est de 1 788€.

Cette provision non déductible fiscalement a été enregistrée dans les comptes de la société pour un montant de 276K€ au 30/09/2023.

Intégration fiscale

La société fait partie du groupe d'intégration fiscale mis en place à compter du 1er octobre 2014, avec à sa tête la société SATYS INDUSTRIES.

Selon la convention d'intégration, la société-mère est la seule bénéficiaire de l'économie d'impôt sur les sociétés et des contributions additionnelles résultant de l'application du régime fiscal de groupe, et est la seule redevable de ces impôts. Les sociétés membres du groupe d'intégration sont toutefois tenues solidairement au paiement de ces impôts, dans la limite du montant qui serait dû par chacune d'entre elles si elles n'avaient pas opté pour le régime fiscal de groupe.

Chaque société membre du groupe d'intégration est tenue de verser à la société SATYS INDUSTRIES, à titre de participation de l'IS dû par cette dernière, une somme égale à l'IS qui aurait grevé son résultat si elle avait été imposée séparément.

Au 30/09/2023, ayant un crédit reportable, aucune charge d'impôt n'est comptabilisée..

Transactions avec les parties liées

Aucune transaction significative ou à des conditions différentes de celles du marché n'a été conclue

Annexe libre

avec une partie liée. A ce titre, elles ne nécessitent pas d'information complémentaire visée à l'article R.123-198 11.

Rémunération des dirigeants

Somme non communiquée, car cela équivaldrait à mentionner les rémunérations individuelles eu égard au faible nombre de membres dirigeants.

Avances aux dirigeants

Conformément à l'article R.123-197-8° du Code du Commerce, aucun crédit ou avance n'a été alloué aux membres des organes dirigeants de la société.

Allègements de la dette future d'impôt

Hors provision retraite et participation dont les provisions ne sont pas déductibles, les montants en jeu ne sont pas significatifs.

Notes sur le résultat exceptionnel

Une partie des charges sur exercices antérieurs est constituée au transfert d'une partie du stock de la société pour 128K€.

SATYS CABIN FRANCE

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 605 079 €
SIEGE SOCIAL : 3 RUE DU NOYER - ZAC DU MOULIN
BP 11413 - ROISSY EN FRANCE
785 506 338 RCS PONTOISE
(la « Société »)**

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 15 MARS 2024

**L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE,
Le quinze mars,**

Dans les locaux de l'établissement secondaire de la société **SATYS CABIN FRANCE** situés à BLAGNAC (31700) - 3 rue Frantz Joseph Strauss - ZAC Aéroconstellation,

La société **SATYS CABIN GROUP**, société par actions simplifiée immatriculée auprès du RCS de PONTOISE sous le numéro 452 266 380, représentée par son Président, **Monsieur Christophe CADOR**.

Présidente et Associée unique propriétaire de la totalité des 1 605 079 actions, composant le capital de la société **SATYS CABIN FRANCE**,

Le Commissaire aux comptes étant absent et excusé,

A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société et d'Associée unique, elle a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultats et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus au siège social, à la disposition du Commissaire aux comptes, dans les délais légaux.

Le rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice écoulé a été porté à sa connaissance.

A pris les décisions ci-après portant sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion de la Présidente et rapports du commissaire aux comptes sur l'exercice écoulé, clos le 30 septembre 2023 ;
- Approbation des comptes annuels dudit exercice ; quitus au dirigeant ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Approbation des dépenses et charges non déductibles, conformément à l'article 223 quater du CGI ;
- Mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidente et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le **30 septembre 2023**, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Associée unique donne quitus entier et sans réserve de sa gestion à la Présidente.

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **deux millions huit cent trois mille quatre cent cinquante-trois euros et vingt centimes (2.803.453,20 €)** comme suit :

- Imputation en totalité sur le compte « **Report à nouveau** ».

De telle sorte qu'après cette affectation, le compte « Report à nouveau débiteur » sera porté de - 971.071,70 € à 1.832.381,50 € au passif du prochain bilan.

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte de ce qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices sociaux.

TROISIEME DECISION

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du C.G.I.

QUATRIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, l'Associée unique prend acte qu'aucune nouvelle convention n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'Associée unique Présidente ou une société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3.

CINQUIEME DECISION

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associée unique et répertorié sur le registre de ses décisions.


P/SATYS CABIN GROUP
Représentée par **Christophe CADOR**

SATYS CABIN FRANCE

Société par actions simplifiée à associée unique au capital de 1 605 079 euros

Siège social : 3 rue du Noyer – ZAC du Moulin-BP 11413

95707 Roissy Charles de Gaulle cedex

785 506 338 R.C.S. PONTOISE

RAPPORT DE GESTION DE LA PRESIDENTE **EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

Monsieur Christophe CADOR, représentant légal de la société **SATYS CABIN GROUP**, elle-même Présidente de la société **SATYS CABIN FRANCE** a, conformément aux dispositions de l'article L.227-9 du code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le **30 septembre 2023**, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- **Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2023, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 12 771 816 euros, contre 7 515 126 euros pour l'exercice précédent.

Le 29 septembre 2023, le capital social de la Société a été augmenté d'une somme de 1 414 000 euros en numéraire, pour être porté à 1 605 079 euros, par l'émission de 1 414 000 actions nouvelles d'une valeur nominale de 1 € chacune.

- **Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Depuis le 30 septembre 2023, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

- **Activités en matière de recherche et de développement**

	Utilisation CIR
Activité en matière de recherche et de développement	189 239€

- **Évolution prévisible et perspectives d'avenir**

Le budget 2024 s'établit à 19,5 millions d'euros, représentant une augmentation de 63% par rapport au réalisé 2023. Cette croissance s'accompagne également d'une hausse significative du résultat d'exploitation, atteignant 1,4 m€ comparé à une perte de - 1,3m€ en 2023.

90% de la prévision de chiffre d'affaires est sécurisée par des contrats en cours, avec 80% de cette prévision répartie entre trois clients historiques, démontrant la force des relations commerciales établies.

L'accroissement de l'activité est également porté par le contrat d'exclusivité signé en 2023 avec un constructeur allemand, pour la conception et la production des aménagements intérieurs innovants d'un nouvel avion régional.

Des démarches prospectives sont en cours, visant à élargir et diversifier la base client, notamment à l'international, dans un marché qui demeure en forte croissance.

- **Informations sur les délais de paiement des dettes fournisseurs et les délais de règlement clients :**

FACTURES REÇUES NON REGLEES

A LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE DONT LE TERME EST ECHU

(Tableau prévu au I de l'Article D. 441-4 du Code de commerce)

	0j	1 à 30j	31 à 60j	61 à 90j	91j et plus	Total (1j et plus)
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées	303 675,00 €	83 983,00 €	264 074,00 €	64 258,00 €	-138 796,00 €	577 194,00 €
% du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)	6,03%	1,67%	5,24%	1,28%	-2,75%	
% du chiffre d'affaires de l'exercice (préciser HT ou TTC)	2,17%	0,60%	1,89%	0,46%	-0,99%	
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)						
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou légal- art. L441-6 ou art. L441-3 du Code de commerce)						
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement						

FACTURES EMISES NON REGLEES

A LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE DONT LE TERME EST ECHU

(Tableau prévu au I de l'Article D. 441-4 du Code de commerce)

	0j	1 à 30j	31 à 60j	61 à 90j	91j et plus	Total (1j et plus)
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées (préciser HT ou TTC)	3 895 504,00 €	70,81 €	12 575,00 €	-1 468,00 €	20 253,00 €	3 926 934,81 €
% du montant total des achats de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	-	0,00%	0,25%	-0,03%	0,40%	77,93%
% du chiffre d'affaires de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	-	0,00%	0,09%	-0,01%	0,14%	28,03%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)						
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou légal - art. L441-6 ou art. L441-3 du Code de commerce)						
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement						

FILIALES ET PARTICIPATIONS :

- **Prises et cessions de participation et prises de contrôle**

Notre Société n'a pris, ni n'a cédé de participation au cours de l'exercice écoulé.

- **Filiales**

Notre Société ne possède aucune filiale ni participations dans d'autres sociétés.

- **Succursales**

Conformément aux dispositions de l'article L.232-1 II du Code de commerce, nous vous indiquons que notre Société a des succursales situées :

- 3 rue Frantz Joseph Strauss – ZAC Aéroconstellation – 31700 Blagnac
- 9 rue de la Garounère – 65000 Tarbes

RESULTAT - AFFECTATION :

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

	30/09/2023	30/09/2022	Variation
Produits d'exploitation	14 008 945,00 €	10 377 991,00 €	26%
Autres achats et charges externes	5 038 792,00 €	4 600 592,00 €	9%
Dépenses de travail intermédiaire	0,00 €	0,00 €	0%
Impôts et taxes	159 658,00 €	53 385,00 €	67%
Traitements et salaires	3 260 776,00 €	2 855 379,00 €	12%
Charges sociales	1 294 355,00 €	1 199 887,00 €	7%
Effectif salarié moyen	83	-	-
Dotations aux amortissements et provisions	903 451,00 €	334 950,00 €	25%
Autres charges	35 918,00 €	114 222,00 €	-218%
Charges d'exploitation	15 295 589,00 €	13 405 957,00 €	12%
Résultat d'exploitation	-1 286 644,00 €	-3 027 966,00 €	-135%
Résultat financier	4 207 915,00 €	18 522,00 €	100%
Résultat exceptionnel	-208 066,00 €	3 024 273,00 €	1554%
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	98 991,00 €	0,00 €	100%
Impôts sur les sociétés	-189 239,00 €	-284 070,00 €	-50%
Résultat de l'exercice	2 803 453,00 €	298 899,00 €	89%
TOTAL DU BILAN	13 328 435,00 €	10 953 362,00 €	18%

- Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un **bénéfice de deux millions huit cent trois mille quatre cent cinquante-trois euros et vingt centimes (2 803 453,20 €)** qui recevrait l'affectation suivante :

- Imputation en totalité sur le compte « **Report à nouveau** ».

- Dividendes versés au cours des trois derniers exercices

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

OBSERVATIONS DU COMITÉ D'ENTREPRISE (CSE)

Le Comité d'entreprise n'a formulé aucune observation sur la situation économique et sociale de la Société en application des dispositions de l'article L. 2323-8 du Code du travail.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Il convient de souligner qu'aucune nouvelle convention règlementée n'est intervenue sur cet exercice clos au 30 septembre 2023.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

CONCLUSION

Enfin, il devra être donné à votre Présidente quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel il convient de statuer.

LA PRESIDENTE

P/SATYS CABIN GROUP
Représentée par Christophe CADOR