SARL LAYNE

37 avenue d'Essomes

02400 CHATEAU THIERRY

Siret : 84128373200011

Comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2023

TALENZ
GROUPE FIDORG

Signé électroniquement le 19/04/2024 par Alain TRUC

Signed with universign

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Toulouse :	78, allée Jean Jaurès - Le Pré - Bât F - 31000 Toulouse	Tél : 05 61 63 32 76	email : toulouse@talenz-fidorg.fr
Vire :	3, rue des Halles – BP 70058 – 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

S.A.S. au capital de 2 126 000 €uros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR 23 492308804

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	40 992 325		40 992 325	42 299 040
Production vendue (biens)	4 103 163		4 103 163	2 891 080
Production vendue (services)	141 258		141 258	247 299
Chiffre d'affaires net	**45 236 746**		**45 236 746**	**45 437 419**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			58 250	81 082
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			54 964	188 967
Autres produits			11 712	13 571
Total produits d'exploitation (I)			**45 361 672**	**45 721 039**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			34 050 045	35 024 304
Variations de stock			-7 553	-15 111
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 797 939	2 360 243
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 640 643	3 366 113
Impôts, taxes et versements assimilés			451 555	441 106
Salaires et traitements			3 312 640	3 337 549
Charges sociales			953 881	902 201
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			42 438	45 396
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 546	8 000
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			15 511	54 964
Autres charges			94 097	6 451
Total charges d'exploitation (II)			**45 355 741**	**45 531 215**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**5 930**	**189 824**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			32 765	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			773	4 604
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**33 538**	**4 604**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			27 837	14 543
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**27 837**	**14 543**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**5 701**	**-9 939**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**11 631**	**179 884**

Compte de résultat(suite)

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 043	81 064
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**6 043**	**81 064**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-6 043**	**-81 064**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**45 395 210**	**45 725 643**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**45 389 622**	**45 626 823**
BENEFICE OU PERTE	**5 588**	**98 820**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*27 493*	
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SARL LAYNE

37 avenue d'Essomes

02400 CHATEAU THIERRY

Siret : 84128373200011

Comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2023

TALENZ
GROUPE FIDORG

Signé électroniquement le 19/04/2024 par Alain TRUC

Signed with universign

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Toulouse :	78, allée Jean Jaurès - Le Pré - Bât F - 31000 Toulouse	Tél : 05 61 63 32 76	email : toulouse@talenz-fidorg.fr
Vire :	3, rue des Halles – BP 70058 – 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

S.A.S. au capital de 2 126 000 €uros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR 23 492308804

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	16 310	16 092	218	951
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 162	3 087	5 075	5 891
Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 522	35 423	13 099	23 974
Autres immobilisations corporelles	143 021	121 792	21 229	51 243
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	500		500	
Autres immobilisations financières				23 062
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**216 515**	**176 394**	**40 121**	**105 121**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 877 828		2 877 828	2 870 276
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	62 742	4 546	58 196	55 838
Autres créances	2 798 796		2 798 796	4 948 789
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 288 296		1 288 296	275 193
Charges constatées d'avance (3)	13 434		13 434	29 165
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**7 041 097**	**4 546**	**7 036 551**	**8 179 261**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**7 257 612**	**180 940**	**7 076 672**	**8 284 381**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-345 894	-444 714
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**5 588**	**98 820**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-307 306**	**-312 894**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		54 964
Provisions pour charges	15 511	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 511**	**54 964**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	290 000	583 357
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 663 422
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 079 707	4 366 514
Dettes fiscales et sociales	873 362	921 183
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	125 398	7 836
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**7 368 467**	**8 542 312**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**7 076 672**	**8 284 381**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 368 467	5 878 890
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

03 85 32 80 34
contact@gelasaudit.fr

commissaire aux comptes

LAYNE

SARL au capital de 30 000 €
37 Avenue d'Essômes
02400 CHATEAU THIERRY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

A l'associé unique de la société LAYNE,

I. Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LAYNE 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.

II. 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 octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

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

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

Les stocks de marchandises, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2023 s'établit à 2 877 828 €, sont évalués à leur dernier prix d'achat selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe.

IV. 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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V. 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 Gérant.

VI. 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 évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Mâcon le 18 mars 2024

GELAS AUDIT
Maud LABORIER

Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	16 310	16 092	218	951
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 162	3 087	5 075	5 891
Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 522	35 423	13 099	23 974
Autres immobilisations corporelles	143 021	121 792	21 229	51 243
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	500		500	
Autres immobilisations financières				23 062
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**216 515**	**176 394**	**40 121**	**105 121**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 877 828		2 877 828	2 870 276
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	62 742	4 546	58 196	55 838
Autres créances	2 798 796		2 798 796	4 948 789
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 288 296		1 288 296	275 193
Charges constatées d'avance (3)	13 434		13 434	29 165
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**7 041 097**	**4 546**	**7 036 551**	**8 179 261**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**7 257 612**	**180 940**	**7 076 672**	**8 284 381**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-345 894	-444 714
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**5 588**	**98 820**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-307 306**	**-312 894**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		54 964
Provisions pour charges	15 511	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 511**	**54 964**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	290 000	583 357
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 663 422
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 079 707	4 366 514
Dettes fiscales et sociales	873 362	921 183
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	125 398	7 836
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**7 368 467**	**8 542 312**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**7 076 672**	**8 284 381**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 368 467	5 878 890
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	40 992 325		40 992 325	42 299 040
Production vendue (biens)	4 103 163		4 103 163	2 891 080
Production vendue (services)	141 258		141 258	247 299
Chiffre d'affaires net	**45 236 746**		**45 236 746**	**45 437 419**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			58 250	81 082
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			54 964	188 967
Autres produits			11 712	13 571
Total produits d'exploitation (I)			**45 361 672**	**45 721 039**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			34 050 045	35 024 304
Variations de stock			-7 553	-15 111
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 797 939	2 360 243
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 640 643	3 366 113
Impôts, taxes et versements assimilés			451 555	441 106
Salaires et traitements			3 312 640	3 337 549
Charges sociales			953 881	902 201
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			42 438	45 396
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 546	8 000
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			15 511	54 964
Autres charges			94 097	6 451
Total charges d'exploitation (II)			**45 355 741**	**45 531 215**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**5 930**	**189 824**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			32 765	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			773	4 604
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**33 538**	**4 604**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			27 837	14 543
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**27 837**	**14 543**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**5 701**	**-9 939**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**11 631**	**179 884**

Compte de résultat(suite)

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 043	81 064
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**6 043**	**81 064**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-6 043**	**-81 064**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**45 395 210**	**45 725 643**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**45 389 622**	**45 626 823**
BENEFICE OU PERTE	**5 588**	**98 820**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*27 493*	
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

TALENZ
GROUPE FIDORG

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société :
SARL LAYNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 7 076 672 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 588 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).
Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Constructions : 10 à 50 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisons.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 4,1 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

Autres éléments significatifs

Le fonds sis à CHATEAU THIERRY (02400), 37 Avenue d'Essômes est exploité en location gérance depuis le 1er septembre 2018. Le propriétaire du fonds est la société CARREFOUR HYPERMARCHES.

La société est membre d'un groupe consolidé dont la société tête de groupe est la société JUDAL HOLDING.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 310			16 310
Immobilisations incorporelles	**16 310**			**16 310**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	8 162			8 162
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 522			48 522
- Installations générales, agencements aménagements divers	37 004			37 004
- Matériel de transport	78 459			78 459
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 558			27 558
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**199 705**			**199 705**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	23 062	500	23 062	500
Immobilisations financières	**23 062**	**500**	**23 062**	**500**
ACTIF IMMOBILISE	**239 077**	**500**	**23 062**	**216 515**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 359	733		16 092
Immobilisations incorporelles	**15 359**	**733**		**16 092**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 271	816		3 087
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 548	10 875		35 423
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 450	7 142		22 592
- Matériel de transport	57 547	18 079		75 626
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 782	4 792		23 574
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**118 598**	**41 704**		**160 302**
ACTIF IMMOBILISE	**133 956**	**42 438**		**176 394**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	500		500
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	62 742	62 742	
Autres	2 798 796	2 798 796	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 434	13 434	
Total	**2 875 472**	**2 874 972**	**500**
Prêts accordés en cours d'exercice	500		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	675 510
Disponibilités	
Total	**675 510**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		4 546		4 546
Total		**4 546**		**4 546**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		4 546		
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2023
Capital	30 000				30 000
Réserve légale	3 000				3 000
Report à Nouveau	-444 714	-345 894	-345 894	-444 714	-345 894
Résultat de l'exercice	98 820	-98 820	5 588	98 820	5 588
Total Capitaux Propres	**-312 894**	**-444 714**	**-340 306**	**-345 894**	**-307 306**

Provisions

Notes sur le bilan

Dettes

Provisions réglementées

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 079 707	6 079 707		
Dettes fiscales et sociales	873 362	873 362		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	415 398	415 398		
Produits constatés d'avance				
Total	**7 368 467**	**7 368 467**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	290 000			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	964 008
Dettes fiscales et sociales	597 206
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	68 092
Total	**1 629 306**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	13 434
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**13 434**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 103 163		4 103 163
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	40 992 325		40 992 325
Produits des activités annexes	141 258		141 258
TOTAL	**45 236 746**		**45 236 746**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2023	30/09/2022
Produits financiers de participation	32 765	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	773	4 604
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**33 538**	**4 604**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	27 837	14 543
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**27 837**	**14 543**
Résultat financier	**5 701**	**-9 939**

Autres informations

Effectif moyen du personnel : 105 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	101	
Ouvriers		
Total	**105**	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 336 359 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 15 511 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

TALENZ
GROUPE FIDORG

Signé électroniquement le 19/04/2024 par
Alain TRUC

Signed with universign

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société :
SARL LAYNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 7 076 672 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 588 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).
Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Constructions : 10 à 50 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans

Règles et méthodes comptables

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisons.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 4,1 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

Autres éléments significatifs

Le fonds sis à CHATEAU THIERRY (02400), 37 Avenue d'Essômes est exploité en location gérance depuis le 1er septembre 2018. Le propriétaire du fonds est la société CARREFOUR HYPERMARCHES.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 310			16 310
Immobilisations incorporelles	**16 310**			**16 310**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	8 162			8 162
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 522			48 522
- Installations générales, agencements aménagements divers	37 004			37 004
- Matériel de transport	78 459			78 459
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 558			27 558
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**199 705**			**199 705**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	23 062	500	23 062	500
Immobilisations financières	**23 062**	**500**	**23 062**	**500**
ACTIF IMMOBILISE	**239 077**	**500**	**23 062**	**216 515**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 359	733		16 092
Immobilisations incorporelles	**15 359**	**733**		**16 092**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 271	816		3 087
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 548	10 875		35 423
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 450	7 142		22 592
- Matériel de transport	57 547	18 079		75 626
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 782	4 792		23 574
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**118 598**	**41 704**		**160 302**
ACTIF IMMOBILISE	**133 956**	**42 438**		**176 394**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	500		500
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	62 742	62 742	
Autres	2 798 796	2 798 796	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 434	13 434	
Total	**2 875 472**	**2 874 972**	**500**
Prêts accordés en cours d'exercice	500		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	675 510
Disponibilités	
Total	**675 510**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		4 546		4 546
Total		**4 546**		**4 546**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		4 546		
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2023
Capital	30 000				30 000
Réserve légale	3 000				3 000
Report à Nouveau	-444 714	-345 894	-345 894	-444 714	-345 894
Résultat de l'exercice	98 820	-98 820	5 588	98 820	5 588
Total Capitaux Propres	**-312 894**	**-444 714**	**-340 306**	**-345 894**	**-307 306**

Provisions

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 079 707	6 079 707		
Dettes fiscales et sociales	873 362	873 362		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	415 398	415 398		
Produits constatés d'avance				
Total	**7 368 467**	**7 368 467**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	290 000			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	964 008
Dettes fiscales et sociales	597 206
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	68 092
Total	**1 629 306**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	13 434
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**13 434**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 103 163		4 103 163
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	40 992 325		40 992 325
Produits des activités annexes	141 258		141 258
TOTAL	**45 236 746**		**45 236 746**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2023	30/09/2022
Produits financiers de participation	32 765	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	773	4 604
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**33 538**	**4 604**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	27 837	14 543
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**27 837**	**14 543**
Résultat financier	**5 701**	**-9 939**

Autres informations

Effectif moyen du personnel : 105 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	101	
Ouvriers		
Total	**105**	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 336 359 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 15 511 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

LAYNE

Société à Responsabilité Limitée à Associée Unique
Au capital de 30 000 €
Siège social : 37 Avenue d'Essomes
02400 CHATEAU-THIERRY
RCS SOISSONS B 841 283 732

PROCES-VERBAL DU 29 MARS 2024
DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

L'an deux mille vingt-quatre
Le vingt-neuf mars
A quatorze heures

La société « JUDAL HOLDING » SARL au capital de 1 000 € dont le siège social est 25 Avenue de la Liberté – 95190 GOUSSAINVILLE (RCS PONTOISE B 840 813 240),

Associée Unique de la société « **LAYNE** », Société au capital de 30 000 € divisé en 3 000 parts sociales, représentée par M. Alain TRUC, gérant,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Alain TRUC, en sa qualité de gérant non associé de la Société, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice de la Société ouvert le 1er octobre 2022 et clos le 30 septembre 2023.

Les conventions visées à *l'article L.223-19 du Code du Commerce* intervenues au cours de l'exercice écoulé sont relatées dans le rapport établi par l'Associée Unique en annexe du présent procès-verbal afin d'être retranscrit sur le registre de la société.

2. A pris les décisions suivantes :

- Lecture du rapport de gestion
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Approbation des comptes de l'exercice clos le ***30/09/2023***
- Affectation du résultat de l'exercice
- Approbation des conventions réglementées
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

Le Cabinet GELAS AUDIT, Commissaire aux Comptes, est excusé.

3. A pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **30 septembre 2023**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos **le 30 septembre 2023**.

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de **5 588 €**, décide de l'affecter comme suit :

- ✓ Au compte ***« Report à nouveau »*** **5 588 €**

Conformément à la loi, il est pris acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à *l'article L.223-19 du Code du Commerce* et statuant sur ce rapport, prend acte des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé ou qui se sont poursuivies telles qu'annexées au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir tous dépôts et formalités de publicité légale et autres qu'il appartiendra.

****

De tout ce que dessus, l'Associée Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Société « JUDAL HOLDING »
Représentée par Alain TRUC

Signé électroniquement le 19/04/2024 par
Alain TRUC

Signed with universign