

Bordereau attestant l'exactitude des informations - STRASBOURG - 6752 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 15/07/2024 - 9139 - 1981 B 00393 - 321 592 354 - CENTRE
D'EDUCATION ROUTIERE ET DE FORMATION CONTINUE LLERENA



Désignation de l'entreprise : SAS CERFC LLERENA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 7 Route DE WASSELONNE 67201 ECKBOLSHEIM Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 2 1 5 9 2 3 5 4 0 0 1 2 0

Néant *

				Exercice N clos le, 31122023		N-1 31122022			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	Frais d'établissement *	AC					
		CX	Frais de développement *	CQ					
		AF	Concessions, brevets et droits similaires	AG	18 614	13 896	4 717	9 072	
		AH	Fonds commercial (1)	AI	17 609		17 609	17 609	
		AJ	Autres immobilisations incorporelles	AK					
		AL	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	Terrains	AO					
		AP	Constructions	AQ	50 388	49 661	727	2 035	
		AR	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AS	191 417	91 440	99 976	132 451	
		AT	Autres immobilisations corporelles	AU	298 177	279 605	18 572	5 665	
		AV	Immobilisations en cours	AW					
		AX	Avances et acomptes	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CT					
		CU	Autres participations	CV	2 959 023	2 854 617	104 406	176 866	
		BB	Créances rattachées à des participations	BC	4 573		4 573	4 573	
		BD	Autres titres immobilisés	BE	772		772	772	
		BF	Prêts	BG	123 346		123 346	123 346	
		BH	Autres immobilisations financières*	BI	43 292		43 292	43 292	
TOTAL (II)		BJ	3 707 216	BK	3 289 221	417 994	515 685		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	Matières premières, approvisionnements	BM					
		BN	En cours de production de biens	BO					
		BP	En cours de production de services	BQ					
		BR	Produits intermédiaires et finis	BS					
		BT	Marchandises	BU					
	BV	Avances et acomptes versés sur commandes	BW						
	CRÉANCES	BX	Clients et comptes rattachés (3)*	BY	5 584 017	747 806	4 836 211	7 367 307	
		BZ	Autres créances (3)	CA	9 186 220	1 060 426	8 125 794	8 161 421	
		CB	Capital souscrit et appelé, non versé	CC					
	DIVERS	CD	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CE	1 235		1 235	1 235	
CF		Disponibilités	CG	1 199 264		1 199 264	508 129		
Comptes de régularisation	CH	Charges constatées d'avance (3)*	CI	8 624		8 624	15 327		
	CJ	TOTAL (III)	CK	15 979 361	1 808 232	14 171 128	16 053 420		
	CW	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	CM	Primes de remboursement des obligations (V)							
	CN	Ecarts de conversion actif* (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	19 686 578	IA	5 097 454	14 589 123	16 569 105		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

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

Désignation de l'entreprise		SAS CERFC LLERENA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 158 250)	DA	158 250	158 250	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	24 620	24 620	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	15 825	15 825	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	2 525 828	2 525 828	
	Report à nouveau	DH	2 849 465	2 917 484	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(268 299)	(68 018)	
	Subventions d'investissement	DJ	33 250		
	Provisions réglementées *	DK	928	764	
	TOTAL (I)	DL	5 339 869	5 574 753	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	36 658	16 318	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	36 658	16 318	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 810	43 509	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV		317 381	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	309 045	646 692	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 195 835	8 600 558	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 267 528	1 178 359	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	313 886	19 503	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	109 489	172 028	
TOTAL (IV)	EC	9 212 596	10 978 033		
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 589 123	16 569 105		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 903 550	10 338 498		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

		Exercice N			Exercice (N - 1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : <u>SAS CERFC LLERENA</u>					Néant <input type="checkbox"/> *	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI	14 729 323	14 334 625
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	14 729 323	14 334 625
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		98 228
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	1 910 078	968 089
	Autres produits (1) (11)			FQ	609	566
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	16 640 011
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	312	2 383
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	9 347 521	7 840 199
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	408 214	434 003
	Salaires et traitements*			FY	3 001 941	3 126 251
	Charges sociales (10)			FZ	1 164 957	1 271 868
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo- bilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS - dotations aux provisions*		GA	47 591	28 894
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	740 408	637 304
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		4 244	
	Autres charges (12)		GE	8 808	12 338	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	14 719 754	13 357 488
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	1 920 256	2 044 021
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	18	11
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	248 414	181 188
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	248 433	181 200
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	2 057 185	1 857 858
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	6 977	7 542
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	2 064 162	1 865 400
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(1 815 729)	(1 684 200)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	104 527	359 820

Désignation de l'entreprise <u>SAS CERFC LLERENA</u>				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	205	50	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		8	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	205	58	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 376	3 293	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	4 098		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	20 504	164	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	27 978	3 457	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(27 773)	(3 399)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ	71 479	95 109	
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	273 574	329 331	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	16 888 649	15 582 768	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	17 156 949	15 650 787	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(268 299)	(68 018)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP			
			- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	1 274 182	966 369	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	7 860	11 990	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6		obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
joindre en annexe) :							
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le			Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
AMENDES ET PENALITES				526			
DOTATION AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				164			
DOTATION PROVISION LITIGES PRUDHOMMAUX				20 340			
INDEMNITES TRANSACTIONNELLES				4 000			
PENALITES ET CHARGES DIVERSES				2 948			
				Exercice N			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Charges antérieures		Produits antérieurs	

CERFC LLERENA

Société par Actions Simplifiée au capital de 158 250,00 Euros
Siège social : 7 Route de Wasselonne - 67201 ECKBOLSHEIM
RCS Strasbourg n° 321 592 354

PROCES VERBAL DES DECISIONS D'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2024

V – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos au 31/12/2023 s'élevant à 268 299,81 Euros de la manière suivante:

- la perte de l'exercice	-268 299,81 €
- Auquel s'ajoute le Report à nouveau	2 849 465,75 €
- Affectation à la réserve légale	0,00 €
- Formant un total de	<hr/> 2 581 165,94 €
- Le solde au compte report à nouveau	2 581 165,94 €

A l'issue de l'affectation, le compte report à nouveau sera créditeur de 2 581 165,94 Euros.

L'associé unique décide de ne pas procéder à une distribution de dividendes.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 Décembre 2022 :

Aucune distribution de dividende.

Exercice clos le 31 Décembre 2021 :

Aucune distribution de dividende.

Exercice clos le 31 Décembre 2020 :

1 400 000,00 €, soit 1327.01 € par titre
dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : 1 400 000,00 €

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal pour un montant de 0,00 €.

DocuSigned by:

4B4A6E9B0AEB47D...

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Alexandre MICHEL



Centre d'Education Routière et de Formation
Continue Llerena
Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



Centre d'Education Routière et de Formation Continue Llerena

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Centre d'Education Routière et de Formation Continue Llerena,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Centre d'Education Routière et de Formation Continue Llerena relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Événement postérieur à la clôture de l'exercice et perspectives d'avenir » de l'annexe des comptes annuels qui présente les éléments sous-tendant l'application de la convention de continuité d'exploitation.

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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Strasbourg, le 23 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Alban de Claverie

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	18 614	13 897	4 718	9 073
Fonds commercial	17 609		17 609	17 609
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	50 389	49 661	727	2 035
Installations techniques, matériel, outillage	191 418	91 441	99 977	132 451
Autres immobilisations corporelles	298 178	279 605	18 573	5 666
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	2 959 024	2 854 617	104 407	176 867
Créances rattachées à des participations	4 573		4 573	4 573
Autres titres immobilisés	773		773	773
Prêts	123 346		123 346	123 346
Autres immobilisations financières	43 293		43 293	43 293
ACTIF IMMOBILISE	3 707 216	3 289 221	417 995	515 685
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 584 018	747 807	4 836 211	7 367 308
Autres créances	9 186 221	1 060 426	8 125 794	8 161 421
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 235		1 235	1 235
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 199 264		1 199 264	508 129
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 624		8 624	15 327
ACTIF CIRCULANT	15 979 362	1 808 233	14 171 129	16 053 421
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	19 686 578	5 097 454	14 589 124	16 569 106

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques		31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé : 158 250)	158 250	158 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport		24 621	24 621
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		15 825	15 825
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	2 525 828	2 525 828
Report à nouveau		2 849 466	2 917 484
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-268 300	-68 019
Subventions d'investissement		33 251	
Provisions réglementées		929	764
CAPITAUX PROPRES		5 339 870	5 574 754
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		36 658	16 318
Provisions pour charges			
PROVISIONS		36 658	16 318
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16 811	43 509
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		317 381
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		309 046	646 693
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 195 835	8 600 559
Dettes fiscales et sociales		1 267 529	1 178 360
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		313 887	19 503
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		109 489	172 028
DETTES		9 212 596	10 978 033
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		14 589 124	16 569 106

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 729 323		14 729 323	14 334 625
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	14 729 323		14 729 323	14 334 625
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				98 229
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 910 078	968 090
Autres produits			609	567
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 640 011	15 401 510
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			313	2 384
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			9 347 521	7 840 199
Impôts, taxes et versements assimilés			408 215	434 003
Salaires et traitements			3 001 941	3 126 252
Charges sociales			1 164 958	1 271 869
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			47 591	28 894
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			740 408	637 305
Dotations aux provisions				4 244
Autres charges			8 808	12 338
CHARGES D'EXPLOITATION			14 719 754	13 357 489
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 920 257	2 044 022
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			19	12
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			248 415	181 188
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			248 434	181 200
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 057 185	1 857 858
Intérêts et charges assimilées			6 978	7 543
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 064 163	1 865 401
RESULTAT FINANCIER			-1 815 729	-1 684 201
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			104 527	359 821

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	205	50
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		8
PRODUITS EXCEPTIONNELS	205	58
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 376	3 293
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 099	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	20 504	164
CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 979	3 458
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-27 774	-3 400
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	71 479	95 109
Impôts sur les bénéfices	273 574	329 331
TOTAL DES PRODUITS	16 888 650	15 582 769
TOTAL DES CHARGES	17 156 949	15 650 787
BENEFICE OU PERTE	-268 300	-68 019

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

- Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, d'une durée de 12 mois, sont caractérisés par les éléments suivants :

- Total du Bilan :	14 589 123 €
- Chiffre d'affaires :	14 729 323 €
- Résultat net :	- 268 299 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :

- **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, prescrites par le plan comptable général, issu du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 et de ses règlements modificatifs.

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

- Immobilisations et Amortissements

- Incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à la valeur d'acquisition ou d'apport (coût historique). Elles font l'objet de tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur.

- *Les fonds de commerce ne sont pas amortis dans la mesure où leur durée d'utilisation est non limitée.*

- Corporelles

La société utilise l'approche par composants telle que définie par le règlement CRC 2002-10

Le découpage actuel des immobilisations et les durées d'amortissement appliquées à chaque élément permettent d'assurer que le plan d'amortissement de l'actif reflète le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de son utilisation probable.

Le mode d'amortissement pratiqué est le linéaire.

Les principaux taux amortissements sont les suivants :

Constructions

Gros Œuvre	20 à 50 Ans
Second Œuvre (réseaux)	15 à 20 Ans
Second Œuvre (Equip.)	10 à 15 Ans
Matériel et outillage	3 à 10 Ans
Matériel roulant TR	2 à 5 Ans
Matériel roulant SR	2 à 7 Ans
Mobilier et agencements	5 à 10 Ans
Matériel bureau et info	3 à 10 Ans

Dans les cas où la valeur actuelle des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement sa valeur.

- *Financières*

Les titres de participation figurent à l'actif du bilan à leur valeur acquisition. L'évaluation des participations tient compte des quotes-parts de situations nettes détenues et d'éléments de valorisation économique.

Dans l'hypothèse où ces éléments conduisent à une valorisation à la clôture inférieure à la valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée.

Les provisions sur titres de participation ainsi constituées au 31 décembre 2023 s'élèvent à 2 854 K€.

o Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La provision est établie par une analyse du risque de non recouvrement de chaque créance avec une préconisation de provision d'un minimum de :

100% pour les redressements judiciaires.

100% pour les injonctions de payer

25% si échéance dépassée de 3 mois

50% si échéance dépassée de 6 mois

80% si échéance dépassée de 9 mois

100% si échéance est dépassée de 12 mois alors la règle de prescription annale est applicable.

o Informations sur les parties liées - Transaction

L'ensemble des opérations réalisées porte sur des opérations courantes entre filiales détenues en quasi-totalité, ou avec la société mère, laquelle détient la quasi-totalité de notre capital, directement ou indirectement. En conséquence aucune transaction ne relève de l'obligation d'information.

o Impôt

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale.

La société SA Centre D'Education Routière et de Formation Continue est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA Centre D'Education Routière et de Formation Continue . Elle agit en qualité de tête du groupe.

o Participation

Le montant de la provision pour participation comptabilisé au titre de cet exercice s'élève à 71 479 euros.

- Principaux évènements significatifs

Néant

- Comparaison de l'exercice avec l'année précédente.

Il n'y a aucun élément significatif à signaler .

- Evènement postérieur à la clôture de l'exercice et perspectives d'avenir

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

- Engagements hors bilan :

Indemnités de départ à la retraite : Aucune engagement de retraite n'a été valorisé en matières de pensions, compléments de retraite et assimilées.

La prévoyance IRP AUTO rembourse en totalité l'indemnité de fin de carrière et les charges patronales s'y afférents . De ce fait, aucune provision n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 223		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	2 630		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	47 758		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	191 418		
Installations générales, agenc., aménag.	76 084		6 150
Matériel de transport	13 997		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	185 735		16 211
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			6 150
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	517 623		28 511
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 487 597		1 476 000
Autres titres immobilisés	773		
Prêts et autres immobilisations financières	166 639		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 655 009		1 476 000
TOTAL GENERAL	2 208 855		1 504 511

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			36 223	
Terrains				
Constructions sur sol propre			2 630	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			47 758	
Installations techn., matériel et outillages ind.			191 418	
Installations générales, agencements divers			82 234	
Matériel de transport			13 997	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			201 946	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		6 150		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 150	539 984	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			2 963 597	
Autres titres immobilisés			773	
Prêts et autres immobilisations financières			166 639	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			3 131 009	
TOTAL GENERAL		6 150	3 707 216	

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	9 542	4 355		13 897
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 542	4 355		13 897
Terrains				
Constructions sur sol propre	595	132		727
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	47 758	1 177		48 935
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 966	32 474		91 441
Installations générales, agenc. et aménag. divers	72 656			72 656
Matériel de transport	13 997			13 997
Matériel de bureau et informatique, mobilier	183 498	9 454		192 951
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	377 471	43 236		420 707
TOTAL GENERAL	387 013	47 591		434 604

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct. - sol propre		131					131
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		33					33
Embal récup.							
CORPOREL.		164					164
Acquis. titre							
TOTAL		164					164

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	764	164		929
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	764	164		929
Provisions pour litiges	16 318	20 340		36 658
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	16 318	20 340		36 658
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	1 306 157	1 548 460		2 854 617
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	643 295	740 408	635 896	747 807
Autres dépréciations	551 701	508 725		1 060 426
DEPRECIATIONS	2 501 153	2 797 593	635 896	4 662 850
TOTAL GENERAL	2 518 236	2 818 098	635 896	4 700 437
Dotations et reprises d'exploitation		740 408	635 896	
Dotations et reprises financières		2 057 185		
Dotations et reprises exceptionnelles		20 504		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	4 573		4 573
Prêts	123 346		123 346
Autres immobilisations financières	43 293		43 293
Clients douteux ou litigieux	35 499	35 499	
Autres créances clients	5 548 519	5 548 519	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	540	540	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	71 889	71 889	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	55 202	55 202	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	3 469	3 469	
Groupe et associés	9 050 459	9 050 459	
Débiteurs divers	4 661	4 661	
Charges constatées d'avance	8 624	8 624	
TOTAL GENERAL	14 950 075	14 778 863	171 212
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	2 813	2 813		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	13 997	13 997		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 195 835	7 195 835		
Personnel et comptes rattachés	384 131	384 131		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	346 934	346 934		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	518 642	518 642		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	17 822	17 822		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	200 443	200 443		
Autres dettes	113 444	113 444		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	109 489	109 489		
TOTAL GENERAL	8 903 551	8 903 551		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 061			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		90 311	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		1 261 053	
Autres créances	3 150 000	5 901 121	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 990	6 569 039	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		248 051	

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Éléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Fonds de commerce Ennery	17 609	ans ans ans ans ans ans ans
TOTAL	17 609	

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		5 574 754	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		5 574 754	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			164
Autres variations			
Résultat de l'exercice		268 300	
	SOLDE	268 135	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			5 306 619

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	5 574 754
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	
CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	5 574 754
APPORTS RECUS AVEC EFFET RETROACTIF A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRES APPORTS RETROACTIFS	5 574 754
Variation en cours d'exercice :	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	164
Contreparties de réévaluations	
Variation des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	-268 300
CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLOTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO	5 306 619
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	-268 135
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	-268 135

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 055			150
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Provisions pour risques et
charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
PROVISION POUR RISQUES PRUDHOM	16 318	20 340			36 658
TOTAL	16 318	20 340			36 658

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
PRESTATIONS DE FORMATION PROFESS	14 717 413		14 717 413	14 333 067	2,68 %
AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	11 910		11 910	1 558	664,46 %
TOTAL	14 729 323		14 729 323	14 334 625	2,75 %

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
TRANSFERTS DE CHARGES PERSONNEL	43 261	7911-7913
TRANSFERTS DE CHARGES REFACTURATIONS PERSONNEL	906 230	79151004
TRANSFERTS DE CHARGES REFACTURATIONS LOCAUX	37 056	79152004
TRANSFERTS DE CHARGES REFACTURATIONS AUTRES CHARGES EXPLOITA	135 383	79153004-791540004
TOTAL	1 121 930	

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
DOTATION PROVISION LITIGES PRUDHOMMES	20 340	687500
AMENDES PENALITES	526	671210
PENALITES	2 850	671200
INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	4 000	678800
REGULARISATION PAYE NEGATIVE	99	678800
DOTATION PROVISION AMORTISSEMENT DEROGATOIRES	164	687500
TOTAL	27 979	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
RENTREES SUR CREANCES AMORTIES	205	771400
TOTAL	205	

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements financiers				
Engagements de retraite				
Avances et crédits alloués				
Rémunérations allouées				

Conditions de prêts consentis au cours de l'exercice :**Remboursements opérés pendant l'exercice :**

Répartition de l'impôt sur les
bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	104 527	262 647	-158 120
Résultat exceptionnel à court terme	-27 774	-6 943	-20 831
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	71 479	17 870	53 609
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	148 232	273 574	-125 342

7 Route DE WASSELONNE
67201 ECKBOLSHEIM

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	21 444
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	21 444
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-21 444

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Engagements financiers donnés
et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
CAUTION EMPRUNTS LLERENA AI	180 670		180 670			
TOTAL	180 670		180 670			

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
ABANDON DE CREANCE AVEC CLAUSE DE RETOUR A MEILLEUR FORTUNE	1 845 000		1 845 000			
TOTAL	1 845 000		1 845 000			

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
AURIGAE 40 RUE DES BLANCS MANTEAUX 75004 PARIS	SAS	75 980 010	100,00 %

**Dettes garanties par des sûretés
réelles**

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
	TOTAL

