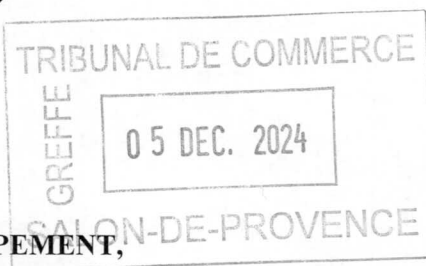


Bordereau attestant l'exactitude des informations - SALON DE PROVENCE - 1304 - Documents  
comptables (B-S) - Dépôt le 05/12/2024 - 10325 - 2014 B 00717 - 800 105 785 - MIDI TRAVAUX  
PUBLICS

**MIDI TRAVAUX PUBLICS**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 575 Chemin des Entrages**  
**13300 SALON-DE-PROVENCE**  
**RCS SALON DE PROVENCE 800 105 785**

**COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**  
**EN DATE DU 19 SEPTEMBRE 2024**

*(Exercice clos le 31 décembre 2023)*



**Pour la Société ALI MESMOUDI DEVELOPPEMENT,**  
Monsieur Ali MESMOUDI  
*Présidente et associée unique*

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'A' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 441	8 441		390	390	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	71 714	41 363	30 351	26 776	3 575	13.35
	Autres immobilisations corporelles	34 408	22 466	11 942	6 115	5 827	95.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	200		200	1 700	1 500	88.24	
<b>Total II</b>	<b>114 762</b>	<b>72 270</b>	<b>42 493</b>	<b>34 980</b>	<b>7 512</b>	<b>21.48</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	24 500		24 500	35 200	10 700	30.40
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	3 286 985		3 286 985	2 769 002	517 983	18.71
	Autres créances	243 693		243 693	361 904	118 212	32.66
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	260 618		260 618	110 671	149 947	135.49	
Charges constatées d'avance (3)	16 277		16 277	35 728	19 451	54.44	
<b>Total III</b>	<b>3 832 071</b>		<b>3 832 071</b>	<b>3 312 505</b>	<b>519 566</b>	<b>15.69</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>3 946 834</b>	<b>72 270</b>	<b>3 874 564</b>	<b>3 347 485</b>	<b>527 079</b>	<b>15.75</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

200

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 100 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000		100 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	1 600		1 600			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	291 974		291 974			
	Report à nouveau	193 909		307 225	113 316	36.88	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	74 583		113 316	38 732	34.18	
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	274 248		199 665	74 583	37.35		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	341 427		477 980	136 552	28.57	
	Concours bancaires courants	1 181		1 087	94	8.61	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 516 433		1 909 438	606 995	31.79		
Dettes fiscales et sociales	562 018		671 152	109 134	16.26		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	179 257		88 164	91 094	103.32		
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	3 600 316		3 147 821	452 496	14.37	
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	3 874 564		3 347 485	527 079	15.75	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 395 930

2 806 091

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	10 190		10 190	15 538		5 348	34.42
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 404 054		6 404 054	4 936 445		1 467 608	29.73
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>6 414 244</b>		<b>6 414 244</b>	<b>4 951 983</b>		<b>1 462 260</b>	<b>29.53</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 585	26 703		17 118	64.10
Autres produits			894	630		264	41.87
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>6 424 723</b>	<b>4 979 316</b>		<b>1 445 406</b>	<b>29.03</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			7 202	14 623		7 421	50.75
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 251 973	1 150 068		101 905	8.86
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			10 700	3 200		13 900	434.38
Autres achats et charges externes *			4 060 959	2 900 234		1 160 725	40.02
Impôts, taxes et versements assimilés			19 709	21 742		2 033	9.35
Salaires et traitements			624 287	551 168		73 118	13.27
Charges sociales			350 551	310 864		39 688	12.77
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 091	17 023		4 932	28.97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			339	186		152	81.66
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>6 337 811</b>	<b>4 962 708</b>		<b>1 375 102</b>	<b>27.71</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>86 912</b>	<b>16 608</b>		<b>70 304</b>	<b>423.31</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 261		4 957		697	14.05
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	4 261		4 957		697	14.05
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	4 261		4 957		697	14.05
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	82 651		11 651		71 001	609.41
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			109 500		109 500	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>			109 500		109 500	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 068		1 737		6 331	364.44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			6 098		6 098	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	8 068		7 835		233	2.97
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	8 068		101 665		109 733	107.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	6 424 723		5 088 816		1 335 906	26.25
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	6 350 139		4 975 501		1 374 639	27.63
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	74 583		113 316		38 732	34.18

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

151 974      172 331

**MIDI TRAVAUX PUBLICS**  
**Société par actions simplifiée à associée unique**  
**Au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 575 Chemin des Entrages**  
**13300 SALON-DE-PROVENCE**  
**RCS SALON DE PROVENCE 800 105 785**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**RELATIVES A L'APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**  
**EN DATE DU 13 SEPTEMBRE 2024**

*(Exercice clos le 31 décembre 2023)*

**TROISIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à la somme de 74 583 euros, de la manière suivante :

- La somme de 8 400 € au poste « Réserve légale »,
- La somme de 40 000 € à titre de dividendes au profit de l'associée unique,
- Le solde, soit la somme de 26 183 €, au poste « Report à Nouveau ».

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucune distribution de dividendes n'a été décidée au titre des trois exercices précédents.

**Pour la Société ALI MESMOUDI  
DEVELOPPEMENT,**  
Monsieur Ali MESMOUDI  
*Présidente et associée unique*





**ALCIUM CONSEILS**

18 RUE JACQUES REATTU  
BUROPARC BATIMENT D  
13009 MARSEILLE  
SAS AU CAPITAL DE 10.000 €  
839 327 822 R.C.S. MARSEILLE

## **MIDI TRAVAUX PUBLICS**

**Société par actions simplifiée  
au capital de 100 000 €**

**575 Chemin des Entrages  
13300 SALON-DE-PROVENCE**

**800 105 785 R.C.S. SALON-DE-PROVENCE**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**MIDI TRAVAUX PUBLICS**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'Associée Unique,

**OPINION AVEC RESERVE**

---

En exécution de la mission qui nous été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MIDI TRAVAUX PUBLICS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 AVEC RESERVE**

---

▪ **Motivation de la réserve**

Nous avons identifié des créances âgées pour un total de l'ordre de 260k€ pour lesquelles nous considérons qu'il existe un risque de non-recouvrement. Cependant, aucune provision pour dépréciation des créances clients n'est enregistrée dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Nous considérons que ces créances auraient dû être dépréciées, ce qui conduirait à réduire le niveau des capitaux propres de l'ordre de 220k€.

▪ **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 des commissaires aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

---

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 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.

## **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIEE UNIQUE**

---

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

## **RESPONSABILITES 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 la Présidente.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

---

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

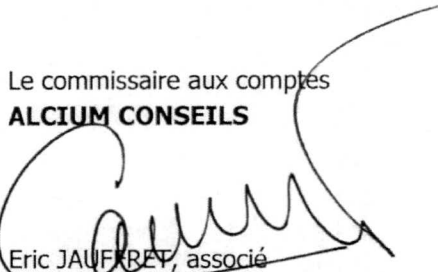
puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ▶ Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 13 septembre 2024

Le commissaire aux comptes  
**ALCIUM CONSEILS**



Eric JAUFREY, associé

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 441	8 441		390	390	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	71 714	41 363	30 351	26 776	3 575	13.35
	Autres immobilisations corporelles	34 408	22 466	11 942	6 115	5 827	95.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	200		200	1 700	1 500	88.24	
<b>Total II</b>	<b>114 762</b>	<b>72 270</b>	<b>42 493</b>	<b>34 980</b>	<b>7 512</b>	<b>21.48</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	24 500		24 500	35 200	10 700	30.40
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	3 286 985		3 286 985	2 769 002	517 983	18.71
	Autres créances	243 693		243 693	361 904	118 212	32.66
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	260 618		260 618	110 671	149 947	135.49	
Charges constatées d'avance (3)	16 277		16 277	35 728	19 451	54.44	
<b>Total III</b>	<b>3 832 071</b>		<b>3 832 071</b>	<b>3 312 505</b>	<b>519 566</b>	<b>15.69</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>3 946 834</b>	<b>72 270</b>	<b>3 874 564</b>	<b>3 347 485</b>	<b>527 079</b>	<b>15.75</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 100 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	1 600	1 600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	291 974	291 974		
	Report à nouveau	193 909	307 225	113 316	36.88
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	74 583	113 316	38 732	34.18
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	274 248	199 665	74 583	37.35
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	341 427	477 980	136 552	28.57
	Concours bancaires courants	1 181	1 087	94	8.61
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 516 433	1 909 438	606 995	31.79
	Dettes fiscales et sociales	562 018	671 152	109 134	16.26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	179 257	88 164	91 094	103.32	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	3 600 316	3 147 821	452 496	14.37
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	3 874 564	3 347 485	527 079	15.75

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 395 930

2 806 091

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (I)</b>							
Ventes de marchandises	10 190		10 190	15 538		5 348	34.42
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 404 054		6 404 054	4 936 445		1 467 608	29.73
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>6 414 244</b>		<b>6 414 244</b>	<b>4 951 983</b>		<b>1 462 260</b>	<b>29.53</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 585	26 703		17 118	64.10
Autres produits			894	630		264	41.87
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>6 424 723</b>	<b>4 979 316</b>		<b>1 445 406</b>	<b>29.03</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			7 202	14 623		7 421	50.75
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 251 973	1 150 068		101 905	8.86
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			10 700	3 200		13 900	434.38
Autres achats et charges externes *			4 060 959	2 900 234		1 160 725	40.02
Impôts, taxes et versements assimilés			19 709	21 742		2 033	9.35
Salaires et traitements			624 287	551 168		73 118	13.27
Charges sociales			350 551	310 864		39 688	12.77
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 091	17 023		4 932	28.97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			339	186		152	81.66
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>6 337 811</b>	<b>4 962 708</b>		<b>1 375 102</b>	<b>27.71</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>86 912</b>	<b>16 608</b>		<b>70 304</b>	<b>423.31</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 261		4 957		697	14.05
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	4 261		4 957		697	14.05
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	4 261		4 957		697	14.05
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	82 651		11 651		71 001	609.41
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			109 500		109 500	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>			109 500		109 500	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 068		1 737		6 331	364.44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			6 098		6 098	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	8 068		7 835		233	2.97
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	8 068		101 665		109 733	107.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	6 424 723		5 088 816		1 335 906	26.25
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	6 350 139		4 975 501		1 374 639	27.63
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	74 583		113 316		38 732	34.18

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

151 974

172 331

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Changement de méthode**

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 441		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	59 764		11 950
Matériel de transport	7 318		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 936		9 153
<b>TOTAL</b>	<b>85 018</b>		<b>21 103</b>
Prêts, autres immobilisations financières	4 700		
<b>TOTAL</b>	<b>4 700</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>98 159</b>		<b>21 103</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			8 441	8 441
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			71 714	71 714
Matériel de transport			7 318	7 318
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			27 090	27 090
<b>TOTAL</b>			<b>106 121</b>	<b>106 121</b>
Prêts, autres immobilisations financières		4 500	200	200
<b>TOTAL</b>		<b>4 500</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 500</b>	<b>114 762</b>	<b>114 762</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 051	390		8 441
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		32 988	8 375		41 363
Matériel de transport		6 105	1 166		7 271
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 030	2 160		15 190
<b>TOTAL</b>		<b>52 123</b>	<b>11 701</b>		<b>63 824</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>60 174</b>	<b>12 091</b>		<b>72 265</b>
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	390			
Instal.techniques matériel outillage indus.		8 375			
Matériel de transport		1 166			
Matériel de bureau informatique mobilier		2 160			
<b>TOTAL</b>		<b>11 701</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>12 091</b>			

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Etat des provisions****Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	200	200	
Autres créances clients	3 286 985	3 286 985	
Taxe sur la valeur ajoutée	235 308	235 308	
Débiteurs divers	8 385	8 385	
Charges constatées d'avance	16 277	16 277	
<b>TOTAL</b>	<b>3 547 154</b>	<b>3 547 154</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 181	1 181		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	341 427	137 041	204 386	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 516 433	2 516 433		
Personnel et comptes rattachés	39 998	39 998		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 190	37 190		
Taxe sur la valeur ajoutée	483 849	483 849		
Autres impôts taxes et assimilés	981	981		
Autres dettes	179 257	179 257		
<b>TOTAL</b>	<b>3 600 316</b>	<b>3 395 930</b>	<b>204 386</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	136 552			

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 747
Dettes fiscales et sociales	1 300
Autres dettes	151 551
<b>Total</b>	<b>179 599</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Détail des charges à payer****- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	7
Ouvriers	12
Total	20

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante : **7100 Euros**

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : **7100 Euros**

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers**Engagements donnés

Afin de soutenir le développement de MIDI TP, LOCAMA TP lui a consenti fin 2017 un abandon de créance à caractère commercial de 217k€ HT. L'abandon de créance a été consenti avec une clause de retour à meilleure fortune. Le retour à meilleure fortune sera défini par des résultat fiscaux positifs, après imputation des déficits fiscaux reportables, sans toutefois que cela puisse rendre le résultat net comptable négatif

Engagements reçus

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				884 565	884 565
Redevances payées - exercice				151 953	151 953
Total				151 953	151 953
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans				184 168 256 491	184 168 256 491
Total				440 659	440 659
Valeur résiduelle - à un an au plus - entre 1 et 5 ans				1 020 9 799	1 020 9 799
Total				10 819	10 819

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Litiges	7 769	67180000
- Penalités	299	67120000
Total	8 068	

**Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Formation	280
Aide apprentissage	4 000
IJSS	3 831
Remb sinistre	1 474
Total	9 585