

COM'FIDUCE ARDENNES

7, Rue du Moulin Leblanc
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES
Tél : 03-24-37-69-90
Fax : 03-24-55-78-59

Société de Commissaires aux Comptes
inscrite près la cour d'appel de REIMS

SPL RIVES DE MEUSE

Société Publique Locale au Capital de 450 000 euros

Siège Social :

29 Rue Méhul
08600 GIVET

SIRET : 53313500000016
Code NAF : 9329Z

XXXXXXXXXXXX

**Rapport Spécial
du Commissaire aux Comptes
sur les conventions réglementées**

**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2023**

XXXXXXXXXXXX

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2023**

=====

Mesdames, Messieurs Les Actionnaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R 225-31 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R 225-31 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences dont nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 225-40 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil d'administration.

Avec la Communauté de Communes "Ardenne Rives de Meuse"

Suivant délibérations en date du 05 juillet 2023 et du 26 septembre 2023, la Communauté de Communes Ardenne Rives de Meuse a renouvelé à la SPL RIVES DE MEUSE, la gestion de délégation de service public par voie d'affermage :

- du centre « Aqualudique Rivea » pour la période du 17 juillet 2023 au 16 juillet 2033
- du Parc de loisirs « TERRALITUDE AVENTURE EN ARDENNE » pour la période du 1^{er} octobre 2023 au 30 septembre 2028.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R 225-30 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'Assemblée Générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Avec la Communauté de Communes "Ardenne Rives de Meuse"

- Suivant contrats en date du 15 juillet 2016, la Communauté de Communes « Ardenne Rives de Meuse » a renouvelé à la S.P.L RIVES DE MEUSE, la gestion de délégation de service public par voie d'affermage du « centre aqualudique Rivea » à Givet (08600). Le produit comptabilisé sur l'exercice couvrant la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 est de 1 196 730 euros.

- Suivant contrats en date du 15 juillet 2016, la Communauté de Communes « Ardenne Rives de Meuse » a renouvelé à la S.P.L RIVES DE MEUSE, la gestion de délégation de service public par voie d'affermage du Parc de loisirs « terralitude aventure en Ardenne » à Fumay (08170). Le produit couvrant la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 est de 196 704 euros.

- Suivant contrats en date du 1^{er} Juin 2022, la Communauté de Communes « Ardenne Rives de Meuse » a confié à la S.P.L RIVES DE MEUSE, la gestion de délégation de service public par voie d'affermage du site de « Charlemont » à GIVET (08600) pour une période de 10 ans. Le produit comptabilisé sur l'exercice est de 143 245 euros.

- Suivant contrat en date du 15 juillet 2016, la communauté de communes "Ardenne Rives de Meuse" a renouvelé à la SPL Rives de Meuse, la gestion de délégation de service Public par voie d'affermage et prévu le versement de redevances d'occupation du domaine public qui s'élèvent au titre de l'exercice à :

27 600 € pour « TERRALTITUDE AVENTURE EN ARDENNE »
160 000 € pour « AQUALUDIQUE RIVEA »
1 228 € pour le site de CHARLEMONT

- Une subvention d'équilibre de 7 934 euros a été attribuée au site de CHARLEMONT sur l'exercice 2023.

Fait à Charleville-Mézières, Le 17 mai 2024

L.PODVIN
Commissaire aux Comptes



Etats financiers au 31 décembre 2023

SA

SPL RIVES DE MEUSE

ROUTE DE BEAURAING
08600 GIVET

CABINET C. DUMONT

Société d'Expertise Comptable

16, AVENUE FRANÇOIS MITTERRAND

08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

Tél : 0324560101

Site : www.dumont-audit-conseil.com

E-mail : dumont@cdumont.com



SOMMAIRE

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Liasse fiscale	3
Réal Normal BIC	4
Comptes annuels	33
Bilan - Actif	34
Bilan - Passif	35
Compte de résultat synthétique	37
Bilan Actif Détaillé	41
Bilan Passif Détaillé	43
Compte de résultat détaillé	45
Annexe comptable	49
Dossier de gestion	65
Bilan	66
Soldes Intermédiaires de Gestion	67
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	68
Synthèse	72
Capacité d'autofinancement	73
Tableau de financement	74
Ratios	75
Echéancier pluriannuel	77
Amortissements prévisionnels sur 6 ans	78
Attestation de présentation des comptes annuels	87
Attestation/Rapport	87

Liasse fiscale

Exercice ouvert le	01/01/23	et clos le	31/12/23	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :			Adresse du siège social :		
SA SPL RIVES DE MEUSE ROUTE DE BEURAING 08600 GIVET					
SIRET 5 3 3 1 3 5 0 0 0 0 0 0 1 6			Mél : direction@rivesdemeuse.com		
Adresse du principal établissement :			Ancienne adresse en cas de changement :		

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
---	--

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET																			
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

B ACTIVITE

Activités exercées	Activités récréatives et de loisirs loisir	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	--	--	--

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	31 680
--------------------------	-----------------------------------	---------	--------

Bénéfice imposable à 15 %	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %
---------------------------	--

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15 %	PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater W* du CGI (cocher la case)

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	
--	--

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	
--	--

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom / Adresse N°
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom / Adresse N°
4-Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258- SD, indiquer la désignation, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays	Nom / Adresse État de résidence N°

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	X	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	ISACOMPTA CONNECT
---	-----	---	-----	--	-------------------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
CABINET C. DUMONT 16, Avenue François Mitterrand 08000 CHARLEVILLE-MEZIERES <i>Tél : 0324560101</i>		<i>Tél :</i>	
OGA/OMGA	<input type="checkbox"/> Viseur conventionné	<input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Identité du déclarant :	
<i>N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné</i>		Date : 29/04/24 Lieu : GIVET	
<i>Examen de conformité fiscale (ECF)</i> <input type="checkbox"/> prestataire :		Président Qualité et nom du signataire : M. Viscardy	
		Signature	

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2024 ISACOMPTIA

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS			
Montant global brut des distributions (1) payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s)		(2)	c
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées			d
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)			e
			f
			g
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(4)	h
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			i
Montant des revenus répartis (5)			j
			Total (a à h)

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1 Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	2 Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	3 Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			4 à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	5 à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		6 à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				7 Indemnités forfaitaires	8 Remboursements	9 Indemnités forfaitaires	10 Remboursements

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%		
	0%	15%	19%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	MVLT réalisée au cours de l'exercice		
	MVLT restant à reporter		

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

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

N° 15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>SA SPL RIVES DE MEUSE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>ROUTE DE BEAURAING 08600 GIVET</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>53313500000016</u>			Néant <input type="checkbox"/> *				
			Exercice N clos le, 31/12/2023				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
AC I I F I M M O B I L I S A T I O N S I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement*	AB	AC				
	Frais de développement*	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	35 425			
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	415 828	312 169	103 659	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	837 365	725 071	112 294	
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	AC I I F I M M O B I L I S A T I O N S F I N A N C I E R E S (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
Autres participations		CU	CV				
Créances rattachées à des participations		BB	BC				
Autres titres immobilisés		BD	BE				
Prêts		BF	BG	900		900	
Autres immobilisations financières*		BH	BI	75		75	
TOTAL (II)		BJ	BK	1 289 593	1 072 665	216 928	
AC I I F C I R C U L A N T	S T O C K S *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	17 383		17 383
	C R É A N C E S	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 071		1 071
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	28 851	1 788	27 063
		Autres créances (3)	BZ	CA	155 749		155 749
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		D I V E R S	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités	CF		CG	383 996		383 996	
C o m p t e s d e r é g u l a r i s a t i o n	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	26 942		26 942	
	TOTAL (III)	CJ	CK	613 992	1 788	612 205	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	1 903 585	1 074 453	829 133	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SA SPL RIVES DE MEUSE		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :450 000.....)			DA	450 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	5 533		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG	48 768		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-36 543		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	467 758		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	30 977		
	Provisions pour charges			DQ	9 436		
	TOTAL (III)			DR	40 413		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	180 907		
	Dettes fiscales et sociales			DY	139 341		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Compte régul.	Autres dettes			EA	714		
	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	320 962			
Ecart de conversion passif *			ED	TOTAL (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	829 133			
KEN VOJIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	320 962		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE		Exercice N						Néant <input type="checkbox"/> *	
		France			Exportations et livraisons intra-communautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	235 129	FB		FC	235 129		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	1 009 482	FH		FI	1 009 482	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 244 612	FK		FL	1 244 612		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 580 901		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	4 458		
	Autres Produits (1) (11)					FQ	24		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	2 829 995
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	92 615		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	88		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 407 056		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	76 764		
	Salaires et traitements *					FY	962 660		
	Charges sociales (10)					FZ	214 991		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *			HS	GA	110 348	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	8 802		
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	2 873 325	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	-43 330	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *							(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *							(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						743	GR	
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
Total des charges financières (VI)							GU	743	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	-743	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	-44 073	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SA SPL RIVES DE MEUSE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 8 389	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 3 333	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 11 722	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 471	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 3 722	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 4 193	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 7 529	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 2 841 717	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 2 878 261	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN -36 543	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	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'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquièmes D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1 4 458
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4 8 750	
(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		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Subvention d'équilibre petit train touristique			7 934	
Accord compte			454	
Cession d'immobilisations		4 192	3 333	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise SA SPL RIVES DE MEUSE												Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice			Augmentations							
							1			Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
												3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	35 425	KE		KF						
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI						
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL						
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants	M1		KM		KN		KO						
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions		[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		KS	387 686	KT		KU	36 561						
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	743 611	KW		KX	9 452					
		Matériel de transport *					KY	24 728	KZ		LA	31 200					
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	22 596	LC		LD	5 778					
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG						
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ							
	Avances et acomptes					LK		LL		LM							
	TOTAL III					LN	1 178 621	LO		LP	82 992						
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T						
Autres participations					8U		8V		8W								
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S								
Prêts et autres immobilisations financières					1T	75	1U		1V								
TOTAL IV					LQ	75	LR		LS								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	1 214 120	ØH		ØJ	82 992							
CADRE B		IMMOBILISATIONS					Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
							par virements de poste à poste			3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
							1					4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO		LV		LW	35 425	1X				
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ					
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC					
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF					
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		MI					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	8 419	MK	415 828	ML					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM		MN	753 064	MO					
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	55 928	MR					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	28 374	MU					
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX					
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB					
Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF						
TOTAL III					IY		NG	8 419	NH	1 253 193	NI						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW					
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ					
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D					
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	75	2G					
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	75	2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	8 419	ØL	1 288 693	ØM						

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 31/12/2023						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1	Concessions, brevets et droits similaires					
2	Fonds commercial					
3	Terrains					
4	Constructions					
5	Installations techniques mat. et out. industriels					
6	Autres immobilisations corporelles					
7	Immobilisations en cours					
8	Participations					
9	Autres titres immobilisés					
10	TOTAUX					
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise SA SPL RIVES DE MEUSE										Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *															
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement			CY			EL			EM			EN					
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ					
Autres immobilisations incorporelles			PE			PF			PG			PH					
TOTAL I			RK			RM			RN			RO					
Terrains			PI			PJ			PK			PL					
Constructions		Sur sol propre		PM			PN			PO			PQ				
		Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU				
		Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV			PW			PX			PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ			QA			QB			QC					
Autres immobilisations corporelles		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD			QE			QF			QG				
		Matériel de transport		QH			QI			QJ			QK				
corporelles		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL			QM			QN			QO				
		Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT				
TOTAL II			QU			QV			QW			QX					
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN			ØP			ØQ			ØR					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissement		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6									
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV									
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1									
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD									
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8									
Constructions		Sur sol propre		R1		R2		R3		R4		R5		R6			
		Sur sol d' autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
		Inst. gales, agenc am. divers		S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9			
Autres immobilisations corporelles		Inst.gales, agenc et am. divers		U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
		Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
		Mat.bureau et inform. mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
		Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL				NM						NO					
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *															
			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9			Z8					
Primes de remboursement des obligations									SP			SR					

Désignation de l'entreprise		SA SPL RIVES DE MEUSE						Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	20 000	EQ	10 564	ER	9 436
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	30 977	5W		5X		5Y	30 977
TOTAL II	5Z	30 977	TV	20 000	TW	10 564	TX	40 413	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	1 788	6U		6V		6W	1 788
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	1 788	TY		TZ		UA	1 788	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	32 765	UB	20 000	UC	10 564	UD	42 201	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		UE		UF				
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE					Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)			UP	900	UR		US	900			
	Autres immobilisations financières			UT	75	UV		UW	75			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA								
	Autres créances clients			UX	28 851		28 851					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY	130		130					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	10 362		10 362					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	36 854		36 854					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	52 220		52 220					
		Divers		VP								
	Groupe et associés (2)			VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	56 184		56 184					
Charges constatées d'avance			VS	26 942		26 942						
TOTAUX			VT	212 517	VU	211 542	VV	975				
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD	1 000							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	100							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y										
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'1 an à l'origine		VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A										
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	180 907		180 907							
Personnel et comptes rattachés		8C	63 375		63 375							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	52 372		52 372							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	17 143		17 143						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	6 452		6 452						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J										
Groupe et associés (2)		VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	714		714							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ										
Produits constatés d'avance		8L										
TOTAUX		VY	320 962	VZ	320 962							
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

Table with columns for 'Charges non admises en déduction du résultat fiscal', 'BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE', 'II. DÉDUCTIONS', 'PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE', and 'III. RÉSULTAT FISCAL'. Includes rows for 'Rémunération du travail', 'Amortissements excédentaires', 'Plus-values nettes', and 'RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)'. Total values: 4 863 and 36 543.

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTIA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SA SPL RIVES DE MEUSE		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	363 985
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	363 985
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	31 680
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	395 665
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	84 875
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			8X	8Y	
			8Z	9A	
Provisions pour dépréciation *			9B	9C	
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN	YO	
			↓		
			ligne WI		↓
					ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>SA SPL RIVES DE MEUSE</u>											Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)	ZB	3 569					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	71 390			ZD	22 473					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE						
						ZF						
	TOTAL I	ØF	71 390			TOTAL II	ZH	71 390				
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des (biens pris en crédit bail			J7		YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNÉS	- Sous-traitance							YT	11 345			
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8	197 047	XQ	197 048				
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	194 124			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	93 939			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV				
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES	4 870	ST	910 601				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							ZJ	1 407 056			
	- CFE, CVAE							YW				
IMPÔTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS		9Z	76 764				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD							YX	76 764			
								YY	203 435			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YZ	267 160			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							ØB	916 100			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2023)							ØS				
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ZK	%			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZR	0			
	- Numéro de centre agréé *	XP						- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG				
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ					

Désignation de l'entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE						
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	REMORQUE DE TRA	2 742	2 430		312
	2	REHAUSSE ATTELAG	1 400	1 241		159
	3	PACK DUO 4X6M PR	4 277	4 277		
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
	Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations *	1	2 207	1 895	1 895			
	2	1 127	967	967			
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+			
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨		2 862				
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.

Désignation de l'entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
---	------------------------------------	----	---

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
N-8					
N-9					
TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
(Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxés lors des opérations de fusion ou d'apport.)

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE Néant *

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ¹ ou 12,80 % ²	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ¹	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ¹	

- ¹ Entreprises soumises à l'IS
- ² Entreprises soumises à l'IR

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ¹	Moins-values à 12,80 % ²	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ³	Solde des moins-values à 12,80 % ⁴
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ¹	Moins values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. ⁶ = ² + ³ - ⁴ - ⁵
	À 19 % ou à 15 % ²	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ³	À 15 % ou 19 % ⁴		
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

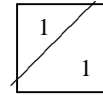
Désignation de l'entreprise : SA SPL RIVES DE MEUSE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/01/2023.....		et clos le :31/12/2023.....	
Durée en nombre de mois		1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	32
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	1
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	2 785 508
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	2 785 508
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	24
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	1 588 835
Variation positive des stocks		OD	3 913
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	1 592 773
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	686 106
Variation négative des stocks		OQ	4 002
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	616 517
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	8 802
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	1 315 427
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	
		OG	3 062 854
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).		SA	1 466 905
Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	/ /
Date de cessation		HR	/ /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

5 3 3 1 3 5 0 0 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA SPL RIVES DE MEUSE

ADRESSE (voie)

ROUTE DE BEAURAING

CODE POSTAL

08600

VILLE

GIVET

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

11

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

45000

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS



(1)

Néant *

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

[Empty box for deposit number]

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET : 53313500000016

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA SPL RIVES DE MEUSE

ADRESSE (voie) ROUTE DE BEAURAING

CODE POSTAL 08600 VILLE GIVET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case. * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise SA SPL RIVES DE MEUSE

Numéro siret 53313500000016

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

DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	<u>(ligne WQ)</u>	
	TOTAL	

DÉDUCTIONS DIVERSES	<u>(ligne XG)</u>	
	TOTAL	

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

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

Désignations	Montant
Avoir à recevoir REGULARISATION 2023	1 503
FAE Charlemont REFACTURATION CHARLEMONT	4 025
Etat Produits à recevoir AIDE GAZ ELEC NOV + DEC	15 054
solde CVAE 23 C V A E	64
Subvention equilib. petit tra. SUBVENTIONS D'EQUILIBRE	7 934
Etat Produits à recevoir AIDE GAZ + ELEC JANVIER + FEV	7 148
Etat Produits à recevoir AIDE GAZ + ELEC MARS + AVRIL 2	2 561
Etat Produits à recevoir AIDE GAZ + ELEC MAI + JUIN 23	12 802
Etat Produits à recevoir AIDE GAZ + ELEC JUILLET + AOUT	11 369
Etat Produits à recevoir AIDE GAZ + ELEC SEPT + OCT 23	411
Etat Produits à recevoir AIDE GAZ + ELEC NOV + DEC 23	9 931
Compte GER 2023 GER a recevoir	20 000
Produits à recevoir Divers Produits à recevoir	1 068
Total des produits à recevoir	93 869

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
FNP LASERWAR LICENCE IR-FIGHT	1 701
Facture à recevoir 454/12*3	114
fnp Social HONORAIRES EC ET CAC	21 600
Land Rover 2018	700
Facture à recevoir ENTRETIENS REPARATIONS	1 000
Facture à recevoir ENTRETIENS REPARATIONS 2023	1 000
Facture à recevoir AFFRANCHISSEMENTS 2023	232
Facture à recevoir RENOUVELLEMENT 2022	500
Facture à recevoir RENOUVELLEMENT 2023	500
fnp EC HONORAIRES EC ET CAC	31 800
fnp CAC HONORAIRES EC ET CAC	9 000
redevance frais de gestion Redevance Charlemont	4 975
Facture à recevoir REGULARISATION2023	146
Facture à recevoir REGULARISATION2023	496
Facture à recevoir DECEMBRE 2023	18 014
Facture à recevoir 4TRIM 2023	108
Facture à recevoir CHARLEMONT	1
Facture à recevoir TERRALTITUDE	5
Facture à recevoir RIVEA	11
Facture à recevoir SIEGE	149
Facture à recevoir REFACTURATION MISE A DISPOSITI	1 015
Facture à recevoir REFACTURATION MISE A DISPOSITI	1 042
Facture à recevoir MAINTENANCE 01/05/2023 31/12/2	1 518
Facture à recevoir EAU 2SEM 2023	22 252
Facture à recevoir ELECTRICITE	30 544
Facture à recevoir LAND ROVER LAND 2023	467
Facture à recevoir AFFRANCHISSEMENTS 2018	800
Facture à recevoir AFFRANCHISSEMENTS 2019	800
Facture à recevoir AFFRANCHISSEMENTS 2020	95
Provision pour congés payés Provision brut	6 227
Provision pour congés payés Provision brut	7 868
Provision pour congés payés Provision brut	37 816
Provision pour congés payés Provision brut	11 463
Provision pour congés payés Provision charges sociales	1 701
Provision pour congés payés Provision charges sociales	2 985
Provision pour congés payés Provision charges sociales	10 194
Provision pour congés payés Provision charges sociales	6 422
Provision pour congés payés Provision charges fiscales	19
Provision pour congés payés Provision charges fiscales	24
Total des charges à payer	235 305

Désignation de l'entreprise SA SPL RIVES DE MEUSE

Numéro de siret 5331350000016

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
Provision pour congés payés Provision charges fiscales	117
Provision pour congés payés Provision charges fiscales	36
Total des charges à payer	235 457

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatés d'avance GEL HYDRO			1 428		
CCA sur achats et chges extern FOURNITURES DE B			87		
CCA sur achats et chges extern LOCATION MONETI			79		
CCA sur achats et chges extern LOCATIONS DIVERS			44		
CCA sur achats et chges extern LOCATIONS DIVERS			79		
CCA sur achats et chges extern LOCATIONS DIVERS			48		
CCA sur achats et chges extern LOCATIONS DIVERS			116		
CCA sur achats et chges extern LOCATIONS DIVERS			58		
CCA sur achats et chges extern FOURNITURES DE B			218		
CCA sur achats et chges extern FOURNITURES DE B			989		
CCA sur achats et chges extern LOCATIONS DIVERS			260		
CCA sur achats et chges extern MAINTENANCE			131		
CCA sur achats et chges extern MAINTENANCE			1 060		
CCA sur achats et chges extern MAINTENANCE			3 577		
CCA sur achats et chges extern PUBLICITE			8		
CCA sur achats et chges extern PUBLICITE			8		
CCA sur achats et chges extern PUBLICITE			2		
CCA sur achats et chges extern PUBLICITE			4		
CCA sur achats et chges extern PUBLICITE			124		
CCA sur achats et chges extern PUBLICITE			171		
CCA sur achats et chges extern ANNONCES INSERTI			720		
CCA sur achats et chges extern DROITS D'AUTEURS			418		
CCA sur achats et chges extern DROITS D'AUTEURS			173		
CCA sur achats et chges extern DROITS D'AUTEURS			689		
CCA sur achats et chges extern DROITS D'AUTEURS			1 041		
Charges constatés d'avance PRODUITS CHIMIQUES			11 554		
Charges constatés d'avance BILLES TA			2 291		
Charges constatés d'avance FUMIGEMES + COMBI			307		
Charges constatés d'avance LUSTRAL			1 257		
Total des charges constatées d'avance			26 942		

Désignation de l'entreprise SA SPL RIVES DE MEUSE

Numéro de siret 53313500000016

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					

Désignation de l'entreprise SA SPL RIVES DE MEUSE

Numéro de siret 5331350000016

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Libellé	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
---------	---------------------------	---------------	-------------	-------------------------

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Affaire Guibertaux	30977			30977
Provision DSP GER 2022		20000	10564	9436
	30 977	20 000	10 564	40 413

Comptes annuels

BILAN - ACTIF

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	35 425	35 425		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	415 828	312 169	103 659	118 312
Autres immobilisations corporelles	837 365	725 071	112 294	129 191
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	900		900	
Autres immobilisations financières	75		75	75
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 289 593	1 072 665	216 928	247 578
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	17 383		17 383	17 471
Avances et acomptes versés sur commandes	1 071		1 071	1 810
Créances				
Clients (3)	24 826	1 788	23 039	20 532
Clients Factures à établir (3)	4 025		4 025	
Autres créances (3)	154 884		154 884	123 727
Fournisseurs débiteurs	865		865	328
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	383 996		383 996	485 348
Charges constatées d'avance (3)	26 942		26 942	21 991
TOTAL ACTIF CIRCULANT	613 992	1 788	612 205	671 208
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 903 585	1 074 453	829 133	918 785

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	5 533	1 964
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	48 768	26 295
Report à nouveau		-45 348
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-36 543	71 390
SITUATION NETTE	467 758	504 301
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	467 758	504 301
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	30 977	30 977
Provisions pour charges	9 436	
TOTAL PROVISIONS	40 413	30 977
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	30 324	44 415
Fournisseurs, factures non parvenues	150 583	174 161
Dettes fiscales et sociales	139 341	131 415
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	714	1 710
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		31 807
TOTAL DETTES	320 962	383 507
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	829 133	918 785

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

320 962

383 507

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	235 129	193 072	42 058	21,78
Production vendue (biens et services)	1 009 482	1 009 784	-302	-0,03
Montant net du chiffre d'affaires	1 244 612	1 202 856	41 756	3,47
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 580 901	1 434 677	146 225	10,19
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 458	5 371	-913	-17,00
Autres produits	24	730	-706	-96,71
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 829 995	2 643 634	186 362	7,05
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	92 615	78 380	14 235	18,16
Variation de stocks	88	-5 234	5 322	-101,69
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 407 056	1 325 684	81 373	6,14
Impôts, taxes et versements assimilés	76 764	70 991	5 773	8,13
Salaires et traitements	962 660	827 179	135 481	16,38
Charges sociales	214 991	168 853	46 139	27,32
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	110 348	100 760	9 588	9,52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	8 802	2 872	5 930	206,45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 873 325	2 569 484	303 841	11,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-43 330	74 149	-117 479	-158,44
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	743	102	641	628,31
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	743	102	641	628,31
RÉSULTAT FINANCIER	-743	-102	-641	628,31
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-44 073	74 047	-118 120	-159,52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	8 389		8 389	
Sur opérations en capital	3 333		3 333	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 722		11 722	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	471		471	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	3 722	2 658	1 064	40,04
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 193	2 658	1 535	57,76
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 529	-2 658	10 187	-383,31
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	2 841 717	2 643 634	198 084	7,49
TOTAL DES CHARGES	2 878 261	2 572 244	306 017	11,90
Bénéfice ou Perte	-36 543	71 390	-107 933	-151,19

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Détail des comptes

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
2050000000 logiciels rivea	25 616,03	25 616,03		
2050010000 logiciels terralitude	8 704,75	8 704,75		
2050020000 logiciels siege social	1 103,74	1 103,74		
2805000000 amort. logiciels rivea	-25 616,03	-25 616,03		
2805001000 amort. logiciels terralitude	-8 704,75	-8 704,75		
2805002000 amort. logiciels siege social	-1 103,74	-1 103,74		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	103 658,94	118 311,79	-14 652,85	-12,38
2154100000 materiel terralitude	160 905,89	195 140,17	-34 234,28	-17,54
2154200000 materiel rivea	179 360,91	171 901,21	7 459,70	4,34
2154300000 materiel charlemont	75 561,47	20 644,48	54 916,99	266,01
2815410000 amort. materiel terralitude	-119 780,54	-128 489,69	8 709,15	6,78
2815420000 amort. materiel rivea	-153 363,69	-139 237,29	-14 126,40	-10,15
2815430000 amort. materiel charlemont	-39 025,10	-1 647,09	-37 378,01	
Autres immobilisations corporelles	112 294,02	129 190,71	-16 896,69	-13,08
2181100000 aai divers terralitude	370 857,95	366 225,85	4 632,10	1,26
2181200000 aai divers rivea	378 685,12	374 385,62	4 299,50	1,15
2181300000 aai divers charlemont	3 520,56	3 000,00	520,56	17,35
2182000000 materiel de transport	55 927,68	24 727,68	31 200,00	126,17
2183000000 materiel mob. bureau siege soc	8 506,74	3 906,74	4 600,00	117,75
2183100000 mat. de bureau & i nfo terralt	2 924,47	2 346,47	578,00	24,63
2183200000 mat.de bureau et inormat.rivea	16 942,64	16 342,65	599,99	3,67
2818100000 amort. aai siege social	-566,00	-197,26	-368,74	-186,93
2818110000 amort. aai terralitude	-337 431,65	-319 528,68	-17 902,97	-5,60
2818120000 amort. aai rivea	-338 042,63	-310 935,81	-27 106,82	-8,72
2818200000 amort. materiel transport	-30 885,32	-16 423,08	-14 462,24	-88,06
2818300000 amort. mat. mob. bureau siege	-4 445,20	-3 223,85	-1 221,35	-37,88
2818310000 amort.mat.mob.bureau terraltit	-2 519,08	-2 346,47	-172,61	-7,36
2818320000 amort.mat.mob.bureau rivea	-11 181,26	-9 089,15	-2 092,11	-23,02
Immobilisations financières (2)				
Prêts	900,00		900,00	
2743000000 prêts au personnel	900,00		900,00	
Autres immobilisations financières	75,00	75,00		
2750000000 depots et cautionnements	75,00	75,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	216 927,96	247 577,50	-30 649,54	-12,38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	17 383,18	17 471,41	-88,23	-0,50
3710000000 stock terralitude	1 608,59	592,72	1 015,87	171,39
3710010000 stock rivea	10 935,28	8 037,66	2 897,62	36,05
3710020000 stocks charlemont	4 839,31	8 841,03	-4 001,72	-45,26
Avances et acomptes versés sur commandes	1 071,00	1 809,81	-738,81	-40,82
4091000000 fournisseurs avance/commande	1 071,00	1 809,81	-738,81	-40,82
Créances (3)				
Clients (3)	23 038,64	20 532,26	2 506,38	12,21
Clients Factures à établir (3)	4 024,80		4 024,80	
Autres (3)	154 884,05	123 727,39	31 156,66	25,12
4096000000 consignes	1 771,48	1 339,58	431,90	0,35
4098000000 rrr a obtenir/avoirs non recus	1 502,83		1 502,83	1,21
4210000000 remunerations dues	129,51	129,51		
4374000000 taxes sur les salaires	8 179,00		8 179,00	6,59
4375000000 tickets restaurant	56,00		56,00	0,05
4387000000 org soc produits a recev	2 126,61		2 126,61	1,71

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
4456201000 tva ded immobilisations tn		659,47	-659,47	-0,53
4456600000 tva deductible / abs	4 435,97	11 969,31	-7 533,34	-6,07
4456660000 tva deductible abs intra	372,04	456,92	-84,88	-0,07
4456661000 tva ded nfr aut biens	1 692,85	57,81	1 635,04	1,32
4457120100 tva collectee tn	150,15		150,15	0,12
4458300000 remboursement tva	18 867,00	35 116,00	-16 249,00	-13,10
4458600000 tva/fournisseurs fact.non parv	11 336,00	24 720,46	-13 384,46	-10,79
4487000000 etat produit a recevoir	52 220,00	17 842,00	34 378,00	27,71
4670000000 debiteurs divers mr guiberteau	30 976,80	30 976,80		
4687000000 produits a recevoir	21 067,81	459,53	20 608,28	16,61
Fournisseurs débiteurs	864,90	328,17	536,73	163,55
Disponibilités	383 996,03	485 348,38	-101 352,35	-20,88
5121000000 cic siege	21 026,80	26 602,57	-5 575,77	-20,96
5124000000 cic rivea recettes	141 024,87	258 678,28	-117 653,41	-45,48
5125000000 cic terralitude recettes	207 906,85	190 868,19	17 038,66	8,93
5128000000 cic charlemont	571,58	4 595,21	-4 023,63	-87,56
5310100000 caisse terralitude	1 139,00	1 139,00		
5310200000 caisse rivea	11 733,93	2 875,13	8 858,80	308,12
5310300000 caisse charlemont	593,00	590,00	3,00	0,51
Charges constatées d'avance (3)	26 942,06	21 990,56	4 951,50	22,52
4860000000 charges constatees d'avance	26 942,06	21 990,56	4 951,50	22,52
TOTAL ACTIF CIRCULANT	612 204,66	671 207,98	-59 003,32	-8,79
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	829 132,62	918 785,48	-89 652,86	-9,76

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 450 000,00)	450 000,00	450 000,00		
1013000000 capital commune givet	10 120,00	10 120,00		
1013010000 cap. comcom ardennes rive meuse	348 800,00	348 800,00		
1013020000 capital commune fumay	10 120,00	10 120,00		
1013030000 commune vireux wallerand	10 120,00	10 120,00		
1013040000 capital commune fromelennes	10 120,00	10 120,00		
1013050000 commune rancennes	10 120,00	10 120,00		
1013060000 commune vireux molhain	10 120,00	10 120,00		
1013070000 commune chooz	10 120,00	10 120,00		
1013080000 sivu terre querelle	10 120,00	10 120,00		
1013090000 commune haybes	10 120,00	10 120,00		
1013100000 commune hargnies	10 120,00	10 120,00		
Réserves				
Réserve légale	5 533,27	1 964,27	3 569,00	181,70
1061100000 reserve legale	5 533,27	1 964,27	3 569,00	181,70
Autres réserves	48 768,01	26 295,01	22 473,00	85,46
1068800000 autres reserves	48 768,01	26 295,01	22 473,00	85,46
Report à nouveau		-45 347,81	45 347,81	100,00
1190000000 report a nouveau		-45 347,81	45 347,81	100,00
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-36 543,48	71 389,81	-107 933,29	-151,19
SITUATION NETTE	467 757,80	504 301,28	-36 543,48	-7,25
TOTAL CAPITAUX PROPRES	467 757,80	504 301,28	-36 543,48	-7,25
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	30 976,80	30 976,80		
1518000000 provision pour risques	30 976,80	30 976,80		
Provisions pour charges	9 436,40		9 436,40	
1572000000 prov p gros ent ou grandes rev	9 436,40		9 436,40	
TOTAL PROVISIONS	40 413,20	30 976,80	9 436,40	30,46
DETTES (1)				
Fournisseurs	30 324,34	44 414,86	-14 090,52	-31,72
Fournisseurs, factures non parvenues	150 582,60	174 160,70	-23 578,10	-13,54
Dettes fiscales et sociales	139 341,18	131 414,84	7 926,34	6,03
4281000000 rembt frais salaries		15,00	-15,00	-100,00
4282000000 dettes sur prov.conges a payer	63 375,09	52 363,90	11 011,19	21,03
4286000000 autres charges de pers. payer		2 883,00	-2 883,00	-100,00
4310000000 urssaf	22 996,00	27 673,00	-4 677,00	-16,90
4373000000 retraites	5 571,04	8 946,70	-3 375,66	-37,73
4373200000 prevoyance	1 777,75		1 777,75	
4373300000 mutuelle sante	723,59	1 606,91	-883,32	-54,97
4374000000 taxes sur les salaries		5 986,00	-5 986,00	-100,00
4382000000 cs/prov. pour conges payes	21 303,18	15 384,03	5 919,15	38,48
4421000000 prel.a la source (ir)	714,00	1 587,00	-873,00	-55,01
4452000000 tva du intracom	372,04	456,92	-84,88	-18,58
4455100000 tva a decalsser	4 863,00	1 756,00	3 107,00	176,94
4457100000 tva collectee 5.5%		38,60	-38,60	-100,00
4457120100 tva collectee tn		132,49	-132,49	-100,00
4457125100 tva coll prest serv tn	10 168,96	4 167,25	6 001,71	144,02
4457130100 tva collectee ti	34,44		34,44	
4457135100 tva coll prest serv ti	189,08	7,69	181,39	
4457560000 tva cessions immob tn	666,67		666,67	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
4458721000 tva s/factures a etabliir tn	848,77	41,78	806,99	
4470200000 taxe apprentissage	824,62	694,56	130,06	18,73
4470300000 formation continue dt cdd	2 529,49	2 168,17	361,32	16,66
4470450000 agefiph a payer	2 187,00	2 125,50	61,50	2,89
4482000000 cf/prov. pour conges a payer	196,46	162,33	34,13	21,03
4486000000 etat charges a payer		3 218,01	-3 218,01	-100,00
Autres dettes				
Clients créditeurs	713,50	1 710,00	-996,50	-58,27
Produits constatés d'avance		31 807,00	-31 807,00	-100,00
4870000000 produits constatés d'avance		31 807,00	-31 807,00	-100,00
TOTAL DETTES	320 961,62	383 507,40	-62 545,78	-16,31
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	829 132,62	918 785,48	-89 652,86	-9,76

(1) Dont à moins d'un an

320 961,62

383 507,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	235 129,28	18,89	193 071,54	16,05	42 057,74	21,78
7070300000 ventes charlemont 5.5%	15 387,37	1,24	14 699,69	1,22	687,68	4,68
7070310000 ventes charlemont 10%	60 205,84	4,84	43 004,85	3,58	17 200,99	40,00
7070320000 ventes charlemont 20%	18 445,16	1,48	8 208,55	0,68	10 236,61	124,71
7070900000 ventes march. non imposables	46,50				46,50	
7071050000 bar snack terralitude 5.5 %	16 054,97	1,29	16 884,36	1,40	-829,39	-4,91
7071060000 recettes snack terralitt. 10%	19 264,50	1,55	20 507,72	1,70	-1 243,22	-6,06
7071150000 recettes snack terralitt. 20%	7 717,20	0,62	9 747,93	0,81	-2 030,73	-20,83
7072000000 bar snack rivea 5.5 %	38 272,49	3,08	29 803,80	2,48	8 468,69	28,41
7072060000 recettes bar 10%	40 687,93	3,27	33 829,53	2,81	6 858,40	20,27
7072110000 recettes bar 20%	1 168,31	0,09	833,96	0,07	334,35	40,09
7072310000 recettes boutique 20%	17 879,01	1,44	15 772,83	1,31	2 106,18	13,35
7097000000 sur ventes de marchandises			-221,68	-0,02	221,68	100,00
Production vendue (biens et services)	1 009 482,48	81,11	1 009 784,19	83,95	-301,71	-0,03
7060900000 prest services non imposables			117,80	0,01	-117,80	-100,00
7061030000 recettes charlemont 10%	29 451,54	2,37	13 890,38	1,15	15 561,16	112,03
7061050000 recettes parc terralitude 10%	307 793,68	24,73	348 633,65	28,98	-40 839,97	-11,71
7062030000 recettes piscines 20 %	435 345,44	34,98	415 175,29	34,52	20 170,15	4,86
7062080000 recettes forme 20%	152 437,08	12,25	145 874,58	12,13	6 562,50	4,50
7062110000 recettes bowling 20%	74 240,83	5,96	52 844,99	4,39	21 395,84	40,49
7063300000 prestations trotinette			11 976,66	1,00	-11 976,66	-100,00
7083000000 commissions fenat	3 537,50	0,28	3 019,50	0,25	518,00	17,16
7083100000 commissions g.a.m.distribution	894,24	0,07	750,05	0,06	144,19	19,22
7083150000 commissions topsec equipement	2 428,17	0,20	3 280,18	0,27	-852,01	-25,97
7085000000 refacturation charlemont	3 354,00	0,27	14 221,11	1,18	-10 867,11	-76,42
Montant net du chiffre d'affaires	1 244 611,76	100,00	1 202 855,73	100,00	41 756,03	3,47
Subventions d'exploitation	1 580 901,49	127,02	1 434 676,92	119,27	146 224,57	10,19
7400010000 compens. serv. public terraliti	196 704,01	15,80	195 895,00	16,29	809,01	0,41
7400020000 compens. service public rivea	1 196 730,48	96,15	1 218 192,92	101,28	-21 462,44	-1,76
7400030000 compens. serv. publ charlemont	143 245,00	11,51			143 245,00	
7400050000 subvention de l'etat	44 222,00	3,55	20 589,00	1,71	23 633,00	114,78
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	4 458,06	0,36	5 370,86	0,45	-912,80	-17,00
7910060000 trans. charges dépenses format	1 954,99	0,16	3 777,61	0,31	-1 822,62	-48,25
7910200000 transfert de charges divers	2 503,07	0,20	1 593,25	0,13	909,82	57,10
Autres produits	24,01		730,08	0,06	-706,07	-96,71
7580000000 prod divers de gest courante	24,01		730,08	0,06	-706,07	-96,71
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 829 995,32	227,38	2 643 633,59	219,78	186 361,73	7,05
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	92 614,59	7,44	78 379,77	6,52	14 234,82	18,16
6070090000 achats marchandises ss tva			375,00	0,03	-375,00	-100,00
6070200000 achats march intra 20%	3 557,82	0,29	1 773,85	0,15	1 783,97	100,57
6071000000 achats boissons pte resto 5.5%	55 597,63	4,47	49 698,08	4,13	5 899,55	11,87
6071400000 achats traiteur a 10 %	199,50	0,02	893,63	0,07	-694,13	-77,68
6071500000 achats pte res traiteur 5.50 %	1 376,95	0,11			1 376,95	
6071600000 achats pt resto 20%	123,00	0,01			123,00	
6072100000 achats boissons 20%	8 159,65	0,66	7 573,36	0,63	586,29	7,74
6073100000 achats boutique 20%	15 781,74	1,27	9 941,10	0,83	5 840,64	58,75
6074200000 ach.boissons pte resto ic (5.5	8 376,46	0,67	8 732,56	0,73	-356,10	-4,08
6097000000 rrr/achats marchandises	-558,16	-0,04	-607,81	-0,05	49,65	8,17

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Variation de stocks	88,23	0,01	-5 233,94	-0,44	5 322,17	101,69
6037000000 variat.stock terralitude	-1 015,87	-0,08	-185,16	-0,02	-830,71	-448,64
6037010000 variation stock rivea	-2 897,62	-0,23	3 792,25	0,32	-6 689,87	-176,41
6037020000 variation stocks charlemont	4 001,72	0,32	-8 841,03	-0,74	12 842,75	145,26
Autres achats et charges externes	1 407 056,32	113,05	1 325 683,63	110,21	81 372,69	6,14
6040050000 ach s/t etudes prest serv. tn	480,83	0,04			480,83	
6061010000 electricite	279 295,96	22,44	151 998,54	12,64	127 297,42	83,75
6061020000 eau	42 017,84	3,38	43 941,58	3,65	-1 923,74	-4,38
6061030000 gaz	217 279,39	17,46	289 451,24	24,06	-72 171,85	-24,93
6061040000 carburant	5 835,30	0,47	5 109,48	0,42	725,82	14,21
6063000000 petit materiel petites fourni.	18 386,43	1,48	52 898,14	4,40	-34 511,71	-65,24
6063010000 billes pour paintball	5 902,70	0,47	6 245,85	0,52	-343,15	-5,49
6063030000 petit equipement ccarm	500,00	0,04	500,00	0,04		
6063100000 produits d'entretien	13 520,26	1,09	11 425,65	0,95	2 094,61	18,33
6063200000 petit materiel ic	2 859,85	0,23	3 224,68	0,27	-364,83	-11,31
6063250000 produits d'entretien ic	179,97	0,01	21,84		158,13	724,04
6064000000 fournitures de bureau	2 463,05	0,20	4 074,62	0,34	-1 611,57	-39,55
6064100000 fournitures administratives ic	40,86		733,47	0,06	-692,61	-94,43
6065000000 billets entree-bracelets tyvek	2 196,00	0,18	2 290,00	0,19	-94,00	-4,10
6068000000 vetements professionnels	2 532,64	0,20	5 157,21	0,43	-2 624,57	-50,89
6068100000 vetements travail ic			124,26	0,01	-124,26	-100,00
6110000000 sous traitance generale	10 863,82	0,87	270,00	0,02	10 593,82	
6130000000 redevance loyers terralitude	27 600,00	2,22	27 600,00	2,29		
6130010000 redevance loyers rivea	160 000,00	12,86	159 999,96	13,30	0,04	
6135000000 location monetique	1 881,85	0,15	1 351,56	0,11	530,29	39,24
6135200000 locations diverses	5 851,67	0,47	2 987,27	0,25	2 864,40	95,89
6135210000 location linde	498,52	0,04	459,49	0,04	39,03	8,49
6135710000 location land rover defender	466,65	0,04	383,78	0,03	82,87	21,59
6135800000 location licence	749,41	0,06	390,08	0,03	359,33	92,12
6155000000 entretien divers	76 311,02	6,13	117 456,43	9,76	-41 145,41	-35,03
6155003000 entretien ccarm	1 000,00	0,08	1 000,00	0,08		
6155020000 frais vehicules	4 490,91	0,36	7 469,57	0,62	-2 978,66	-39,88
6155030000 produits traitement eau	17 530,42	1,41	22 088,62	1,84	-4 558,20	-20,64
6155100000 entretien divers analyses	3 615,26	0,29	4 458,96	0,37	-843,70	-18,92
6155220000 entretien divers ic	3 682,96	0,30	2 850,65	0,24	832,31	29,20
6156000000 maintenance	90 150,21	7,24	78 038,54	6,49	12 111,67	15,52
6160000000 assurances	56 242,03	4,52	41 635,50	3,46	14 606,53	35,08
6210000000 personnel exterieur entreprise	193 581,39	15,55	186 852,83	15,53	6 728,56	3,60
6211000000 mise a disposition materiel	542,49	0,04			542,49	
6222000000 commissions/ventes	490,01	0,04	320,53	0,03	169,48	52,87
6226000000 honoraires ec et cac	51 494,80	4,14	48 405,81	4,02	3 088,99	6,38
6226100000 honoraires divers	1 690,00	0,14	909,00	0,08	781,00	85,92
6227000000 frais d'actes	129,35	0,01	281,92	0,02	-152,57	-54,12
6228500000 animation	34 635,10	2,78			34 635,10	
6228520000 animation ic	5 499,30	0,44			5 499,30	
6230000000 publicite	18 365,37	1,48	2 566,44	0,21	15 798,93	615,60
6230200000 publicite ic	3 435,66	0,28	2 243,05	0,19	1 192,61	53,17
6231500000 annonces insertions	835,00	0,07			835,00	
6234000000 cadeaux	2 000,00	0,16	2 199,60	0,18	-199,60	-9,07
6241000000 transports sur achats	2 493,70	0,20	5 299,41	0,44	-2 805,71	-52,94
6242000000 transports sur achats ic	79,52	0,01	23,50		56,02	238,38
6250000000 déplacements salarés	663,95	0,05	1 412,11	0,12	-748,16	-52,98
6251000000 déplacement directeur	30,36		49,25		-18,89	-38,36
6251100000 transports scolaires	15 992,00	1,28	13 483,00	1,12	2 509,00	18,61
6256000000 missions receptions	833,51	0,07	227,57	0,02	605,94	266,27
6261000000 affranchissements	402,69	0,03	246,95	0,02	155,74	63,07
6262000000 telecoms	6 161,83	0,50	4 546,45	0,38	1 615,38	35,53
6262100000 timbres poste	99,00	0,01	504,61	0,04	-405,61	-80,38
6270000000 commissions carte bancaire	3 837,46	0,31	3 630,03	0,30	207,43	5,71
6271000000 services bancaires divers	2 287,71	0,18	2 243,15	0,19	44,56	1,99
6280000000 frais facturation et gestion	914,22	0,07	781,75	0,06	132,47	16,95
6280300000 abonnement zumba	431,07	0,03	650,70	0,05	-219,63	-33,75

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
628100000 cotisations	4 870,00	0,39	3 169,00	0,26	1 701,00	53,68
628300000 traductions docs.	835,02	0,07			835,02	
Impôts, taxes et versements assimilés	76 764,14	6,17	70 990,91	5,90	5 773,23	8,13
631100000 taxe sur les salaires siege	4 610,35	0,37	6 576,00	0,55	-1 965,65	-29,89
6311001000 taxe sur salaires rivea	18 753,32	1,51	20 940,00	1,74	-2 186,68	-10,44
6311002000 taxe sur salaires terralitude	8 673,76	0,70	7 088,00	0,59	1 585,76	22,37
6311003000 taxes sur salaires charlemont	7 118,52	0,57	3 504,00	0,29	3 614,52	103,15
6311150000 c f e	3 305,00	0,27	3 186,00	0,26	119,00	3,74
6311160000 c v a e	1 662,00	0,13	3 220,00	0,27	-1 558,00	-48,39
6312000000 taxe apprentissage	6 229,65	0,50	4 560,50	0,38	1 669,15	36,60
6313000000 fomation continue	12 901,70	1,04	10 476,85	0,87	2 424,85	23,14
6333000000 depenses de formation	5 871,45	0,47	6 225,65	0,52	-354,20	-5,69
6335000000 vers liber ouv droi exo tax ap			694,56	0,06	-694,56	-100,00
6338000000 agefiph	2 187,50	0,18	2 125,50	0,18	62,00	2,92
6351400000 taxes/vehicules societes	4 863,00	0,39	1 756,00	0,15	3 107,00	176,94
6358000000 cartes grises	253,76	0,02	229,17	0,02	24,59	10,73
6358200000 autres taxes assimilees	300,00	0,02	246,35	0,02	53,65	21,78
6378100000 variat. cf/prov. pour cp	34,13		162,33	0,01	-128,20	-78,97
Salaires et traitements	962 659,67	77,35	827 178,68	68,77	135 480,99	16,38
6411000000 remunerations brutes	917 353,38	73,71	777 229,11	64,62	140 124,27	18,03
6412000000 variat. prov. pour conges paye	11 071,19	0,88	1 896,65	0,16	9 174,54	480,56
6414000000 ind. rupture et licenct			9 836,32	0,82	-9 836,32	-100,00
6414110000 indemnites non assujeties			9 714,00	0,81	-9 714,00	-100,00
6414200000 tickets restaurant	34 695,60	2,79	28 314,00	2,35	6 381,60	22,54
6414300000 cheque vacance	2 482,50	0,20	2 445,00	0,20	37,50	1,53
6416000000 variation charges a payer	-2 883,00	-0,23	-2 256,40	-0,19	-626,60	-27,77
Charges sociales	214 991,43	17,27	168 852,76	14,04	46 138,67	27,32
6451000000 urssaf	154 510,01	12,41	137 303,26	11,41	17 206,75	12,53
6453000000 retraite audiens	41 749,91	3,35	35 106,92	2,92	6 642,99	18,92
6453200000 prevoyance vauban humanis	5 502,61	0,44	4 116,83	0,34	1 385,78	33,66
6453300000 mutuelle sante	2 424,40	0,19	2 202,92	0,18	221,48	10,05
6456000000 variation ch. s charges a pay.			-1 014,00	-0,08	1 014,00	100,00
6458100000 variat. cs/prov. pour cp	5 919,15	0,48	-1 764,07	-0,15	7 683,22	435,54
6475000000 service medical pharmacie	4 885,35	0,39	2 082,90	0,17	2 802,45	134,55
6494500000 aide au paiement urssaf covid			-9 182,00	-0,76	9 182,00	100,00
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	110 348,48	8,87	100 760,06	8,38	9 588,42	9,52
6811200000 dotation amortissement corpore	110 348,48	8,87	100 760,06	8,38	9 588,42	9,52
Autres charges	8 802,36	0,71	2 872,35	0,24	5 930,01	206,45
6512000000 redevance frais de gestion dsp	4 145,50	0,33			4 145,50	
6516000000 droits d'auteurs	4 604,08	0,37	2 457,64	0,20	2 146,44	87,34
6540000000 pertes/creances irrecoverables	20,00				20,00	
6580000000 autres charges de gestion	32,78		414,71	0,03	-381,93	-92,10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 873 325,22	230,86	2 569 484,22	213,62	303 841,00	11,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-43 329,90	-3,48	74 149,37	6,16	-117 479,27	-158,44
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Intérêts et charges assimilées <i>6616000000 int banc & sur operat de finan</i>	742,80 <i>742,80</i>	0,06 <i>0,06</i>	101,99 <i>101,99</i>	0,01 <i>0,01</i>	640,81 <i>640,81</i>	628,31 <i>628,31</i>
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	742,80	0,06	101,99	0,01	640,81	628,31
RÉSULTAT FINANCIER	-742,80	-0,06	-101,99	-0,01	-640,81	-628,31
RÉSULTAT COURANT	-44 072,70	-3,54	74 047,38	6,16	-118 120,08	-159,52
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	8 388,51	0,67			8 388,51	
<i>7715000000 subventions d'équilibre</i>	<i>7 934,00</i>	<i>0,64</i>			<i>7 934,00</i>	
<i>7718000000 produits exceptionnels</i>	<i>454,51</i>	<i>0,04</i>			<i>454,51</i>	
Sur opérations en capital	3 333,33	0,27			3 333,33	
<i>7752000000 immobilisations corporelles</i>	<i>3 333,33</i>	<i>0,27</i>			<i>3 333,33</i>	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 721,84	0,94			11 721,84	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations en capital	471,04	0,04			471,04	
<i>6752000000 vnc immob. corporelle cedee</i>	<i>471,04</i>	<i>0,04</i>			<i>471,04</i>	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	3 721,58	0,30	2 657,57	0,22	1 064,01	40,04
<i>6871000000 dot amort except/immob</i>	<i>3 721,58</i>	<i>0,30</i>	<i>2 657,57</i>	<i>0,22</i>	<i>1 064,01</i>	<i>40,04</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 192,62	0,34	2 657,57	0,22	1 535,05	57,76
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 529,22	0,60	-2 657,57	-0,22	10 186,79	383,31
TOTAL DES PRODUITS	2 841 717,16	228,32	2 643 633,59	219,78	198 083,57	7,49
TOTAL DES CHARGES	2 878 260,64	231,26	2 572 243,78	213,84	306 016,86	11,90
Bénéfice ou Perte	-36 543,48	-2,94	71 389,81	5,94	-107 933,29	-151,19

Annexe comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 829 132,62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -36 543,48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

La société exploite trois sites/ activités:

- Le centre Aqualudique de Rivéa situé à Givet (08600)
- Le parc acrobranche TerreAltitude situé à Fumay (08170)
- Le site remarquable de Charlemont situé à Givet (08600)

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	3 à 8 ans
- Aménagements et agencements	3 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mobilier de bureau et informa.	3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		35 425				
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			387 686		36 561		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			743 611		9 452	
		Matériel de transport			24 728		31 200	
		Matériel de bureau & mobilier informatique			22 596		5 778	
	Emballages récupérables & divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
TOTAL				1 178 621		82 992		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières			75				
TOTAL				75				
TOTAL GENERAL				1 214 120		82 992		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				35 425		
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			8 419		415 828		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					753 064	
		Matériel de transport					55 928	
		Mat. bureau, inform., mobilier					28 374	
	Emb. récupérables & divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
TOTAL				8 419		1 253 193		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières					75		
TOTAL						75		
TOTAL GENERAL				8 419		1 288 693		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		35 425			35 425
TOTAL		35 425			35 425
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		269 374	50 743	7 948	312 169
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	630 662	45 379		676 040
	Matériel de transport	16 423	14 462		30 885
	Mat. bureau et informatiq., mob.	14 659	3 486		18 146
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		931 118	114 070	7 948	1 037 240
TOTAL GENERAL		966 543	114 070	7 948	1 072 665

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision de 30K€ est constituée dans le cadre d'un litige et de sommes à recouvrer pour le même montant.

Une provision de 10K€ a été constituée cet exercice afin de faire face aux engagements induits par la nouvelle convention de délégation de service publique. Cette dernière impose à l'exploitant (la SPL Rives de Meuse) l'entretien des installations du site de Rivéa (Centre Aqualudique). Au 31/12/2023, la société a utilisé 10K€ sur les 20K€ afin de mener à bien les travaux de gros entretiens.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	17 471	17 383	17 471	17 383
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	17 471	17 383	17 471	17 383

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	900		900
	Autres immobilisations financières	75		75
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	28 851	28 851	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	130	130	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 362	10 362	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques	36 854	36 854	
	Taxe sur la valeur ajoutée	52 220	52 220	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	56 184	56 184		
Charges constatées d'avance	26 942	26 942		
TOTAUX		212 517	211 542	975
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	1 000		
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	100		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	26 942
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	26 942

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 025
Autres créances	76 917
Disponibilités	
TOTAL	80 942

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

La commune de Revin a rejoint l'actionnariat de la société au cours du mois de Janvier 2023.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	45 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	45 000	10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	180 907	180 907		
Personnel & comptes rattachés	63 375	63 375		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	52 372	52 372		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	17 143	17 143		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 452	6 452		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	714	714		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	320 962	320 962		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	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	150 583
Dettes fiscales et sociales	84 875
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	235 457

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les indemnités de départ à la retraite ne sont pas significatives. L'engagement n'est pas comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Engagement des redevances d'occupation du domaine public	187 600					187 600
TOTAL (1)	187 600					187 600
Engagements en matière de pensions			Provisions			Montant
TOTAL	187 600					187 600

Dossier de gestion

BILAN

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeur au 31/12/2023	Valeur au 31/12/2022	Valeur au 31/12/2021	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	215 953	247 503	242 922	-31 550	-12,75
Immobilisations financières	975	75	75	900	
Total actif immobilisé	216 928	247 578	242 997	-30 650	-12,38
Stocks et encours	17 383	17 471	12 237	-88	-0,50
Avances & acomptes versés	1 071	1 810		-739	-40,82
Créances clients	27 063	20 532	6 573	6 531	31,81
Créances sociales	10 491	130	98	10 362	
Créances fiscales	89 074	90 822	46 384	-1 748	-1,92
Autres créances	56 184	33 104	39 480	23 080	69,72
Capital souscrit appelé - non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	383 996	485 348	388 745	-101 352	-20,88
Charges constatées d'avance	26 942	21 991	16 969	4 952	22,52
Total actif circulant	612 205	671 208	510 486	-59 003	-8,79
Ch. à répartir sur plusieurs exe.					
Primes de remboursement empr.					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	829 133	918 785	753 483	-89 653	-9,76
PASSIF					
Capital social	450 000	450 000	450 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Réserves/ report à nouveau/ écarts	54 301	-17 089	-51 885	71 390	-417,76
Résultat de l'exercice	-36 543	71 390	34 797	-107 933	-151,19
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total capitaux propres	467 758	504 301	432 911	-36 543	-7,25
Autres fonds propres					
Provisions	40 413	30 977	30 977	9 436	30,46
Dettes financières					
Avances & acomptes reçus					
Dettes fournisseurs	180 907	218 576	135 140	-37 669	-17,23
Dettes sociales	115 747	114 859	94 962	888	0,77
Dettes fiscales	23 595	16 556	10 412	7 038	42,51
Autres dettes	714	1 710	49 080	-997	-58,27
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance		31 807		-31 807	-100,00
Total dettes	320 962	383 507	289 594	-62 546	-16,31
Écarts conversion passif					
TOTAL PASSIF	829 133	918 785	753 483	-89 653	-9,76

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 244 612	100,00	1 202 856	100,00	41 756	3,47
Ventes de marchandises	235 129	100,00	193 072	100,00	42 058	21,78
- Coût d'achat des march. vendues	92 703	39,43	73 146	37,89	19 557	26,74
MARGE COMMERCIALE	142 426	60,57	119 926	62,11	22 501	18,76
Production vendue (biens et services) *	1 009 482	100,00	1 009 784	100,00	-302	-0,03
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	1 009 482	100,00	1 009 784	100,00	-302	-0,03
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 244 612	100,00	1 202 856	100,00	41 756	3,47
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *	481	0,05			481	
MARGE DE PRODUCTION *	1 009 002	99,95	1 009 784	100,00	-783	-0,08
MARGE BRUTE TOTALE	1 151 428	92,51	1 129 710	93,92	21 718	1,92
- Autres achats	593 010	47,65	577 197	47,99	15 814	2,74
- Charges externes	813 565	65,37	748 487	62,23	65 078	8,69
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-255 147	-20,50	-195 974	-16,29	-59 174	-30,19
Subventions d'exploitation	1 580 901	127,02	1 434 677	119,27	146 225	10,19
- Impôts, taxes et versements assimilés	76 764	6,17	70 991	5,90	5 773	8,13
- Salaires et traitements	962 660	77,35	827 179	68,77	135 481	16,38
- Charges sociales	214 991	17,27	168 853	14,04	46 139	27,32
Total	326 486	26,23	367 655	30,57	-41 168	-11,20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	71 339	5,73	171 681	14,27	-100 342	-58,45
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	4 458	0,36	5 371	0,45	-913	-17,00
+ Autres produits d'exploitation	24		730	0,06	-706	-96,71
- Dotations amort. et dépréciations	110 348	8,87	100 760	8,38	9 588	9,52
- Autres charges d'exploitation	8 802	0,71	2 872	0,24	5 930	206,45
Total	-114 669	-9,21	-97 531	-8,11	-17 137	-17,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-43 330	-3,48	74 149	6,16	-117 479	-158,44
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	743	0,06	102	0,01	641	628,31
Total	-743	-0,06	-102	-0,01	-641	-628,31
RÉSULTAT COURANT	-44 073	-3,54	74 047	6,16	-118 120	-159,52
+ Produits exceptionnels (1)	11 722	0,94			11 722	
- Charges exceptionnelles (2)	4 193	0,34	2 658	0,22	1 535	57,76
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	7 529	0,60	-2 658	-0,22	10 187	383,31
RÉSULTAT EXERCICE	-36 543	-2,94	71 390	5,94	-107 933	-151,19

(1) dont produits cessions éléments cédés

3 333

3 333

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

471

471

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 244 611,76	100	1 202 855,73	100	41 756,03	3,47
Ventes de marchandises	235 129,28	100,00	193 071,54	100,00	42 057,74	21,78
7070300000 ventes charlemont 5.5%	15 387,37	6,54	14 699,69	7,61	687,68	4,68
7070310000 ventes charlemont 10%	60 205,84	25,61	43 004,85	22,27	17 200,99	40,00
7070320000 ventes charlemont 20%	18 445,16	7,84	8 208,55	4,25	10 236,61	124,71
7070900000 ventes march. non imposables	46,50	0,02			46,50	
7071050000 bar snack terralitude 5.5 %	16 054,97	6,83	16 884,36	8,75	-829,39	-4,91
7071060000 recettes snack terralitt. 10%	19 264,50	8,19	20 507,72	10,62	-1 243,22	-6,06
7071150000 recettes snack terralitt. 20%	7 717,20	3,28	9 747,93	5,05	-2 030,73	-20,83
7072000000 bar snack rivea 5.5 %	38 272,49	16,28	29 803,80	15,44	8 468,69	28,41
7072060000 recettes bar 10%	40 687,93	17,30	33 829,53	17,52	6 858,40	20,27
7072110000 recettes bar 20%	1 168,31	0,50	833,96	0,43	334,35	40,09
7072310000 recettes boutique 20%	17 879,01	7,60	15 772,83	8,17	2 106,18	13,35
7097000000 sur ventes de marchandises			-221,68	-0,11	221,68	-100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	92 702,82	39,43	73 145,83	37,89	19 556,99	26,74
6037000000 variat.stock terralitude	-1 015,87	-0,43	-185,16	-0,10	-830,71	448,64
6037010000 variation stock rivea	-2 897,62	-1,23	3 792,25	1,96	-6 689,87	-176,41
6037020000 variation stocks charlemont	4 001,72	1,70	-8 841,03	-4,58	12 842,75	-145,26
6070090000 achats marchandises ss tva			375,00	0,19	-375,00	-100,00
6070200000 achats march intra 20%	3 557,82	1,51	1 773,85	0,92	1 783,97	100,57
6071000000 achats boissons pte resto 5.5%	55 597,63	23,65	49 698,08	25,74	5 899,55	11,87
6071400000 achats traiteur a 10 %	199,50	0,08	893,63	0,46	-694,13	-77,68
6071500000 achats pte res traiteur 5.50 %	1 376,95	0,59			1 376,95	
6071600000 achats pt resto 20%	123,00	0,05			123,00	
6072100000 achats boissons 20%	8 159,65	3,47	7 573,36	3,92	586,29	7,74
6073100000 achats boutique 20%	15 781,74	6,71	9 941,10	5,15	5 840,64	58,75
6074200000 ach.boissons pte resto lc (5.5	8 376,46	3,56	8 732,56	4,52	-356,10	-4,08
6097000000 rrr/achats marchandises	-558,16	-0,24	-607,81	-0,31	49,65	-8,17
MARGE COMMERCIALE	142 426,46	60,57	119 925,71	62,11	22 500,75	18,76
Production vendue (biens et services) *	1 009 482,48	100,00	1 009 784,19	100,00	-301,71	-0,03
7060900000 prest services non imposables			117,80	0,01	-117,80	-100,00
7061030000 recettes charlemont 10%	29 451,54	2,92	13 890,38	1,38	15 561,16	112,03
7061050000 recettes parc terralitude 10%	307 793,68	30,49	348 633,65	34,53	-40 839,97	-11,71
7062030000 recettes piscines 20 %	435 345,44	43,13	415 175,29	41,12	20 170,15	4,86
7062080000 recettes forme 20%	152 437,08	15,10	145 874,58	14,45	6 562,50	4,50
7062110000 recettes bowling 20%	74 240,83	7,35	52 844,99	5,23	21 395,84	40,49
7063300000 prestations trotinette			11 976,66	1,19	-11 976,66	-100,00
7083000000 commissions fenat	3 537,50	0,35	3 019,50	0,30	518,00	17,16
7083100000 commissions g.a.m.distribution	894,24	0,09	750,05	0,07	144,19	19,22
7083150000 commissions topsec equipement	2 428,17	0,24	3 280,18	0,32	-852,01	-25,97
7085000000 refacturation charlemont	3 354,00	0,33	14 221,11	1,41	-10 867,11	-76,42
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	1 009 482,48	100,00	1 009 784,19	100,00	-301,71	-0,03
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 244 611,76	100,00	1 202 855,73	100,00	41 756,03	3,47
- Sous-traitance (directe) *	480,83	0,05			480,83	
6040050000 ach s/t etudes prest serv. tn	480,83	0,05			480,83	
MARGE DE PRODUCTION *	1 009 001,65	99,95	1 009 784,19	100,00	-782,54	-0,08
MARGE BRUTE TOTALE	1 151 428,11	92,51	1 129 709,90	93,92	21 718,21	1,92
- Autres achats	593 010,25	47,65	577 196,56	47,99	15 813,69	2,74
6061010000 electricite	279 295,96	22,44	151 998,54	12,64	127 297,42	83,75
6061020000 eau	42 017,84	3,38	43 941,58	3,65	-1 923,74	-4,38
6061030000 gaz	217 279,39	17,46	289 451,24	24,06	-72 171,85	-24,93
6061040000 carburant	5 835,30	0,47	5 109,48	0,42	725,82	14,21
6063000000 petit materiel petites fourn.	18 386,43	1,48	52 898,14	4,40	-34 511,71	-65,24
6063010000 billes pour paintball	5 902,70	0,47	6 245,85	0,52	-343,15	-5,49

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23		Du 01/01/22 Au 31/12/22		Variation	
		en %		en %	en valeur	en %
6063030000 petit equipement ccarm	500,00	0,04	500,00	0,04		
6063100000 produits d'entretien	13 520,26	1,09	11 425,65	0,95	2 094,61	18,33
6063200000 petit materiel ic	2 859,85	0,23	3 224,68	0,27	-364,83	-11,31
6063250000 produits d'entretien ic	179,97	0,01	21,84		158,13	724,04
6064000000 fournitures de bureau	2 463,05	0,20	4 074,62	0,34	-1 611,57	-39,55
6064100000 fournitures administratives ic	40,86		733,47	0,06	-692,61	-94,43
6065000000 billets entree-bracelets tyvek	2 196,00	0,18	2 290,00	0,19	-94,00	-4,10
6068000000 vetements professionnels	2 532,64	0,20	5 157,21	0,43	-2 624,57	-50,89
6068100000 vetements travail ic			124,26	0,01	-124,26	-100,00
- Charges externes	813 565,24	65,37	748 487,07	62,23	65 078,17	8,69
6110000000 sous traitance generale	10 863,82	0,87	270,00	0,02	10 593,82	
6130000000 redevance loyers terralitude	27 600,00	2,22	27 600,00	2,29		
6130010000 redevance loyers rivea	160 000,00	12,86	159 999,96	13,30	0,04	
6135000000 location monetique	1 881,85	0,15	1 351,56	0,11	530,29	39,24
6135200000 locations diverses	5 851,67	0,47	2 987,27	0,25	2 864,40	95,89
6135210000 location linde	498,52	0,04	459,49	0,04	39,03	8,49
6135710000 location land rover defender	466,65	0,04	383,78	0,03	82,87	21,59
6135800000 location licence	749,41	0,06	390,08	0,03	359,33	92,12
6155000000 entretien divers	76 311,02	6,13	117 456,43	9,76	-41 145,41	-35,03
6155003000 entretien ccarm	1 000,00	0,08	1 000,00	0,08		
6155020000 frais vehicules	4 490,91	0,36	7 469,57	0,62	-2 978,66	-39,88
6155030000 produits traitement eau	17 530,42	1,41	22 088,62	1,84	-4 558,20	-20,64
6155100000 entretien divers analyses	3 615,26	0,29	4 458,96	0,37	-843,70	-18,92
6155220000 entretien divers ic	3 682,96	0,30	2 850,65	0,24	832,31	29,20
6156000000 maintenance	90 150,21	7,24	78 038,54	6,49	12 111,67	15,52
6160000000 assurances	56 242,03	4,52	41 635,50	3,46	14 606,53	35,08
6210000000 personnel exterieur entreprise	193 581,39	15,55	186 852,83	15,53	6 728,56	3,60
6211000000 mise a disposition materiel	542,49	0,04			542,49	
6222000000 commissions/ventes	490,01	0,04	320,53	0,03	169,48	52,87
6226000000 honoraires ec et cac	51 494,80	4,14	48 405,81	4,02	3 088,99	6,38
6226100000 honoraires divers	1 690,00	0,14	909,00	0,08	781,00	85,92
6227000000 frais d'actes	129,35	0,01	281,92	0,02	-152,57	-54,12
6228500000 animation	34 635,10	2,78			34 635,10	
6228520000 animation ic	5 499,30	0,44			5 499,30	
6230000000 publicite	18 365,37	1,48	2 566,44	0,21	15 798,93	615,60
6230200000 publicite ic	3 435,66	0,28	2 243,05	0,19	1 192,61	53,17
6231500000 annonces insertions	835,00	0,07			835,00	
6234000000 cadeaux	2 000,00	0,16	2 199,60	0,18	-199,60	-9,07
6241000000 transports sur achats	2 493,70	0,20	5 299,41	0,44	-2 805,71	-52,94
6242000000 transports sur achats ic	79,52	0,01	23,50		56,02	238,38
6250000000 déplacements salarries	663,95	0,05	1 412,11	0,12	-748,16	-52,98
6251000000 déplacement directeur	30,36		49,25		-18,89	-38,36
6251100000 transports scolaires	15 992,00	1,28	13 483,00	1,12	2 509,00	18,61
6256000000 missions receptions	833,51	0,07	227,57	0,02	605,94	266,27
6261000000 affranchissements	402,69	0,03	246,95	0,02	155,74	63,07
6262000000 telecoms	6 161,83	0,50	4 546,45	0,38	1 615,38	35,53
6262100000 timbres poste	99,00	0,01	504,61	0,04	-405,61	-80,38
6270000000 commissions carte bancaire	3 837,46	0,31	3 630,03	0,30	207,43	5,71
6271000000 services bancaires divers	2 287,71	0,18	2 243,15	0,19	44,56	1,99
6280000000 frais facturation et gestion	914,22	0,07	781,75	0,06	132,47	16,95
6280300000 abonnement zumba	431,07	0,03	650,70	0,05	-219,63	-33,75
6281000000 cotisations	4 870,00	0,39	3 169,00	0,26	1 701,00	53,68
6283000000 traductions docs.	835,02	0,07			835,02	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-255 147,38	-20,50	-195 973,73	-16,29	-59 173,65	30,19
Subventions d'exploitation	1 580 901,49	127,02	1 434 676,92	119,27	146 224,57	10,19
7400010000 compens. serv. public terralti	196 704,01	15,80	195 895,00	16,29	809,01	0,41
7400020000 compens. service public rivea	1 196 730,48	96,15	1 218 192,92	101,28	-21 462,44	-1,76
7400030000 compens. serv. publ charlemont	143 245,00	11,51			143 245,00	
7400050000 subvention de l etat	44 222,00	3,55	20 589,00	1,71	23 633,00	114,78

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Impôts, taxes et versements assimilés	76 764,14	6,17	70 990,91	5,90	5 773,23	8,13
6311000000 taxe sur les salaires siege	4 610,35	0,37	6 576,00	0,55	-1 965,65	-29,89
6311001000 taxe sur salaires rivea	18 753,32	1,51	20 940,00	1,74	-2 186,68	-10,44
6311002000 taxe sur salaires terralitude	8 673,76	0,70	7 088,00	0,59	1 585,76	22,37
6311003000 taxes sur salaires charlemont	7 118,52	0,57	3 504,00	0,29	3 614,52	103,15
6311150000 c f e	3 305,00	0,27	3 186,00	0,26	119,00	3,74
6311160000 c v a e	1 662,00	0,13	3 220,00	0,27	-1 558,00	-48,39
6312000000 taxe apprentissage	6 229,65	0,50	4 560,50	0,38	1 669,15	36,60
6313000000 fomation continue	12 901,70	1,04	10 476,85	0,87	2 424,85	23,14
6333000000 depenses de formation	5 871,45	0,47	6 225,65	0,52	-354,20	-5,69
6335000000 vers liber ouv droi exo tax ap			694,56	0,06	-694,56	-100,00
6338000000 agefiph	2 187,50	0,18	2 125,50	0,18	62,00	2,92
6351400000 taxes/vehicules societes	4 863,00	0,39	1 756,00	0,15	3 107,00	176,94
6358000000 cartes grises	253,76	0,02	229,17	0,02	24,59	10,73
6358200000 autres taxes assimilees	300,00	0,02	246,35	0,02	53,65	21,78
6378100000 variat. cf/prov. pour cp	34,13		162,33	0,01	-128,20	-78,97
- Salaires et traitements	962 659,67	77,35	827 178,68	68,77	135 480,99	16,38
6411000000 remunerations brutes	917 353,38	73,71	777 229,11	64,62	140 124,27	18,03
6412000000 variat. prov. pour conges paye	11 011,19	0,88	1 896,65	0,16	9 114,54	480,56
6414000000 ind. rupture et licenct			9 836,32	0,82	-9 836,32	-100,00
6414110000 indemnites non assujeties			9 714,00	0,81	-9 714,00	-100,00
6414200000 tickets restaurant	34 695,60	2,79	28 314,00	2,35	6 381,60	22,54
6414300000 cheque vacance	2 482,50	0,20	2 445,00	0,20	37,50	1,53
6416000000 variation charges a payer	-2 883,00	-0,23	-2 256,40	-0,19	-626,60	27,77
- Charges sociales	214 991,43	17,27	168 852,76	14,04	46 138,67	27,32
6451000000 urssaf	154 510,01	12,41	137 303,26	11,41	17 206,75	12,53
6453000000 retraite audiens	41 749,91	3,35	35 106,92	2,92	6 642,99	18,92
6453200000 prevoyance vauban humanis	5 502,61	0,44	4 116,83	0,34	1 385,78	33,66
6453300000 mutuelle sante	2 424,40	0,19	2 202,92	0,18	221,48	10,05
6456000000 variation ch. s charges a pay.			-1 014,00	-0,08	1 014,00	-100,00
6458100000 variat. cs/prov. pour cp	5 919,15	0,48	-1 764,07	-0,15	7 683,22	-435,54
6475000000 service medical pharmacie	4 885,35	0,39	2 082,90	0,17	2 802,45	134,55
6494500000 aide au paiement urssaf covid			-9 182,00	-0,76	9 182,00	-100,00
Total	326 486,25	26,23	367 654,57	30,57	-41 168,32	-11,20
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	71 338,87	5,73	171 680,84	14,27	-100 341,97	-58,45
+ Transferts de charges d'exploitation	4 458,06	0,36	5 370,86	0,45	-912,80	-17,00
7910060000 trans. charges depenses format	1 954,99	0,16	3 777,61	0,31	-1 822,62	-48,25
7910200000 transfert de charges divers	2 503,07	0,20	1 593,25	0,13	909,82	57,10
+ Autres produits d'exploitation	24,01		730,08	0,06	-706,07	-96,71
7580000000 prod divers de gest courante	24,01		730,08	0,06	-706,07	-96,71
- Dotations amortissements et dépréciations	110 348,48	8,87	100 760,06	8,38	9 588,42	9,52
6811200000 dotation amortissement corpore	110 348,48	8,87	100 760,06	8,38	9 588,42	9,52
- Autres charges d'exploitation	8 802,36	0,71	2 872,35	0,24	5 930,01	206,45
6512000000 redevance frais de gestion dsp	4 145,50	0,33			4 145,50	
6516000000 droits d'auteurs	4 604,08	0,37	2 457,64	0,20	2 146,44	87,34
6540000000 pertes/creances irrecoverables	20,00				20,00	
6580000000 autres charges de gestion	32,78		414,71	0,03	-381,93	-92,10
Total	-114 668,77	-9,21	-97 531,47	-8,11	-17 137,30	17,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-43 329,90	-3,48	74 149,37	6,16	-117 479,27	-158,44

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Charges financières	742,80	0,06	101,99	0,01	640,81	628,31
<i>6616000000 int banc & sur operat de finan</i>	<i>742,80</i>	<i>0,06</i>	<i>101,99</i>	<i>0,01</i>	<i>640,81</i>	<i>628,31</i>
Total	-742,80	-0,06	-101,99	-0,01	-640,81	628,31
RÉSULTAT COURANT	-44 072,70	-3,54	74 047,38	6,16	-118 120,08	-159,52
+ Produits exceptionnels (1)	11 721,84	0,94			11 721,84	
<i>7715000000 subventions d'équilibre</i>	<i>7 934,00</i>	<i>0,64</i>			<i>7 934,00</i>	
<i>7718000000 produits exceptionnels</i>	<i>454,51</i>	<i>0,04</i>			<i>454,51</i>	
<i>7752000000 immobilisations corporelles</i>	<i>3 333,33</i>	<i>0,27</i>			<i>3 333,33</i>	
- Charges exceptionnelles (2)	4 192,62	0,34	2 657,57	0,22	1 535,05	57,76
<i>6752000000 vnc immob. corporelle cedee</i>	<i>471,04</i>	<i>0,04</i>			<i>471,04</i>	
<i>6871000000 dot amort except/immob</i>	<i>3 721,58</i>	<i>0,30</i>	<i>2 657,57</i>	<i>0,22</i>	<i>1 064,01</i>	<i>40,04</i>
Total	7 529,22	0,60	-2 657,57	-0,22	10 186,79	-383,31
RÉSULTAT EXERCICE	-36 543,48	-2,94	71 389,81	5,94	-107 933,29	-151,19
<i>(1) dont produits cessions éléments cédés</i>	<i>3 333,33</i>				<i>3 333,33</i>	
<i>(2) dont valeurs comptables éléments cédés</i>	<i>471,04</i>				<i>471,04</i>	
<i>* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice</i>						

SYNTHÈSE

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	1 244 611,76	1 202 855,73	524 668,27	41 756,03	3,47
Ventes de marchandises	235 129,28	193 071,54	52 464,84	42 057,74	21,78
Production de l'exercice	1 009 482,48	1 009 784,19	472 203,43	-301,71	-0,03
Marge commerciale	142 426,46	119 925,71	24 267,92	22 500,75	18,76
Marge globale	1 151 428,11	1 129 709,90	496 471,35	21 718,21	1,92
Valeur ajoutée	-255 147,38	-195 973,73	-355 930,39	-59 173,65	30,19
Excédent brut d'exploitation	71 338,87	171 680,84	111 201,43	-100 341,97	-58,45
Amortissements et provisions	110 348,48	100 760,06	105 840,95	9 588,42	9,52
Résultat d'exploitation	-43 329,90	74 149,37	32 845,82	-117 479,27	-158,44
Résultat financier	-742,80	-101,99		-640,81	-628,31
Résultat courant	-44 072,70	74 047,38	32 845,82	-118 120,08	-159,52
Résultat exceptionnel	7 529,22	-2 657,57	1 950,96	10 186,79	383,31
Résultat net de l'exercice	-36 543,48	71 389,81	34 796,78	-107 933,29	-151,19

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	74 664,29	174 807,44	141 838,99	-100 143,15	-57,29
Fonds de roulement net global	293 030,84	289 488,38	222 678,98	3 542,46	1,22
Besoin en fonds de roulement	-90 965,19	-195 860,00	-166 065,87	104 894,81	-53,56
Trésorerie	383 996,03	485 348,38	388 744,85	-101 352,35	-20,88

RATIOS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	7,27	5,86	5,03	1,41	24,06
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	37,37	48,32	47,18	-10,95	-22,66
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	68,44	87,18	158,41	-18,74	-21,50
Autonomie financière	0,56	0,55	0,57	0,01	1,82
Capacité de remboursement					
Taux d'endettement					
Rentabilité financière	-0,08	0,14	0,08	-0,22	-157,14
Rentabilité commerciale	-0,03	0,06	0,07	-0,09	-150,00

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Valeur au 31/12/23	Valeur au 31/12/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	71 338,87	171 680,84
+ Transferts de charges d'exploitation	4 458,06	5 370,86
+ Autres produits d'exploitation	24,01	730,08
- Autres charges d'exploitation	8 802,36	2 872,35
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	742,80	101,99
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	11 721,84	
- Produits des cessions d'éléments d'actif	3 333,33	
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	4 192,62	2 657,57
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	471,04	
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles	3 721,58	2 657,57
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	74 664,29	174 807,44
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	114 070,06	103 417,63
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	2 862,29	
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-36 543,48	71 389,81

TABLEAU DE FINANCEMENT

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	74 664,29
Acquisitions d'immobilisations		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	74 664,29
Immobilisations incorporelles		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations corporelles	73 555,00	Immobilisations incorporelles	
Immobilisations financières	1 000,00	Immobilisations corporelles	3 333,00
		Immobilisations financières	100,00
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)		Subvention investissement	
TOTAL EMPLOIS	74 555,00	Emprunts réalisés	
		TOTAL RESSOURCES	78 097,29

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 3 542,29

Augmentation actif circulant	42 349,03	Diminution actif circulant	
Diminution dettes	62 545,78	Augmentation dettes	
TOTAL	104 894,81	TOTAL	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 104 894,81

Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	101 352,35
-------------------------------	--	-----------------------------	------------

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 101 352,35

RATI OS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Calcul	N	N-1
Taux d'endettement			
Emprunts et dettes assimilées			
<u>Ressources propres</u>	<u>467 757,80</u>		
<i>Ce ratio permet de connaître la capacité d'endettement de votre entreprise.</i>			
Autonomie financière			
Capitaux propres	467 757,80		
<u>Total passif</u>	<u>829 132,62</u>	0,56	0,55
<i>Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.</i>			
Solvabilité à court terme			
Créances + disponibilités + VMP	594 821,48		
<u>Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an</u>	<u>320 961,62</u>	1,85	1,70
<i>Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.</i>			
Taux de variation du chiffre d'affaires			
Chiffre d'affaires HT (N) - Chiffre d'affaires HT (N-1)	41 756,03		
<u>Chiffre d'affaires HT (N-1)</u>	<u>1 202 855,73</u>	3,47	129,26
<i>L'évolution du chiffre d'affaires permet de mesurer l'évolution de l'activité de l'entreprise, croissance forte ou faible, stabilité, régression lente ou rapide.</i>			
Capacité de remboursement			
Capacité d'autofinancement	74 664,29		
<u>Emprunts et dettes assimilées</u>	<u></u>		
<i>Ce ratio informe sur les possibilités de remboursement de l'entreprise. Il suppose que la capacité d'autofinancement soit exclusivement affectée au remboursement des emprunts à terme.</i>			
Rentabilité commerciale			
Résultat net	-36 543,48		
<u>Chiffre d'affaires HT (N)</u>	<u>1 244 611,76</u>	-0,03	0,06
<i>Ce ratio permet de connaître, à contrario, le pourcentage des charges par rapport au chiffre d'affaires hors taxes.</i>			
Rentabilité économique			
Résultat net	-36 543,48		
<u>Actif immobilisé net</u>	<u>216 927,96</u>	-0,17	0,29
<i>Ce ratio mesure le rendement fourni par les immobilisations de l'entreprise.</i>			

RATIOS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Calcul	N	N-1
Rentabilité financière			
$\frac{\text{Résultat net}}{\text{Capitaux propres}}$	$\frac{-36\,543,48}{467\,757,80}$	-0,08	0,14

Ce ratio mesure la rentabilité dégagée par l'activité de l'entreprise par rapport aux capitaux propres.

ECHÉANCIER PLURI ANNUEL

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES							

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices						
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2154100000		Materiel terralitude									
18	Fourniture et pose rideaux metalliques 13/06/15	10	10 Linéaire	3 715,00 E 906,00	371,50 E	371,50 E	163,00				
23	Catapulte aventure sur artificiel 12/04/18	16,67	6 Linéaire	23 810,00 E 5 060,74	3 969,13 E	1 091,61					
28	Remorque de transport de personnes 8 a 1 16/07/19	20	5 Linéaire	2 742,00 E 842,20	530,37						
29	Rehausse attelage reglabé + bache sur ar 16/07/19	20	5 Linéaire	1 400,00 E 430,00	270,79						
30	Tronconneuse - rocha 29/09/20	33,3333	3 Linéaire	565,96 E 139,66	139,66						
31	Machine à café professionnelle - maxicof 24/09/20	33,3333	3 Linéaire	566,67 E 136,89	136,89						
32	Armoire froide négative - stockresto 02/03/20	33,3333	3 Linéaire	1 554,00 E 85,00	85,00						
33	Modification sur remorque - la semence a 27/02/20	33,3333	3 Linéaire	670,00 E 34,34	34,34						
34	Lave linge samsung - electrodepot 04/02/20	33,3333	3 Linéaire	608,31 E 18,77	18,77						
36	Cantainer dry 40 pieds 13/11/20	33,3333	3 Linéaire	1 660,00 E 478,34	478,34						
37	Hotte serie 700 elixair 07/12/20	33,3333	3 Linéaire	861,24 E 267,08	267,08						
38	Stihl ms261c-m 29/07/22	33,3333	3 Linéaire	707,63 E 606,82	235,88 E	235,88 E	135,06				
39	Kioti dk5020 12/08/22	20	5 Linéaire	39 631,67 E 36 548,00	7 926,33 E	7 926,33 E	7 926,33 E	7 926,33 E	4 842,68		
40	Remorque benne 16/11/22	33,3333	3 Linéaire	2 041,67 E 1 955,90	680,56 E	680,56 E	594,78				
42	Presse hydraulique portable 31/12/22	33,3333	3 Linéaire	2 250,00 E 2 247,95	750,00 E	750,00 E	747,95				
43	Broyeur 24/01/23	33,3333	3 Linéaire	2 395,50 E 2 395,50	748,18 E	798,50 E	798,50 E	50,32			

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices						
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2154100000		Materiel terralitude									
44	Moteur thermique 10/01/23	33,3333	3	Linéaire	1 817,00 E 1 817,00	590,73 E	605,67 E	605,67 E	14,93		
45	Pack duo 4x6m pro 50 structure 20/12/22	20	5	Linéaire	1 648,50 E 1 637,66	329,70 E	329,70 E	329,70 E	329,70 E	318,86	
47	Tondeuse boxer 20/09/22	33,3333	3	Linéaire	1 885,00 E 1 707,69	628,33 E	628,33 E	451,03			
48	Multi contact grill large plaques lisses 19/04/23	33,3333	3	Linéaire	787,72 E 787,72	184,88 E	262,57 E	262,57 E	77,70		
49	4 cellules a grain 04/09/23	20	5	Linéaire	2 000,00 E 2 000,00	130,41 E	400,00 E	400,00 E	400,00 E	400,00 E	269,59
Cumul du compte					93 317,87 E 60 103,26	18 506,87 E	14 080,65 E	12 414,59 E	8 798,98 E	5 561,54 E	269,59

2154200000		Materiel rivea									
39	Smith press + hd athletic banc 21/07/17	16,67	6	Linéaire	5 119,00 E 466,32	466,32					
43	Friteuse électrique sur meuble 2*18l 26/06/18	20	5	Linéaire	2 980,00 E 287,00	287,00					
46	Moniteur ami trides 03/07/19	10	10	Linéaire	3 137,87 E 2 039,29	313,79 E	313,79 E	313,79 E	313,79 E	313,79 E	313,79
49	Armoire réfrigérée - fourniesto 28/02/20	33,3333	3	Linéaire	673,00 E 35,34	35,34					
50	2 cartes électroniques fde - elisath 23/07/20	33,3333	3	Linéaire	1 920,00 E 355,00	355,00					
51	Swan 05/10/20	20	5	Linéaire	9 364,87 E 5 166,93	1 872,97 E	1 872,97 E	1 420,99			
52	Automower 450x husqvarna 26/04/21	20	5	Linéaire	7 331,66 E 4 860,99	1 466,33 E	1 466,33 E	1 466,33 E	462,00		
54	Automower 450 husqvarna 26/08/21	20	5	Linéaire	3 665,83 E 2 675,55	733,17 E	733,17 E	733,17 E	476,04		
55	Fontaine a eau refrigerée eco 20l/h 06/05/21	33,3333	3	Linéaire	552,86 E 247,40	184,29 E	63,11				
56	Pompe calpeda nm4 80/25ae 25/10/21	33,3333	3	Linéaire	2 745,50 E 1 659,83	915,17 E	744,66				

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices						
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2154200000		Materiel rivea									
57	Pompe nm4 65-20a/b i tri 25/10/21	33,3333	3 Linéaire	1 307,20 E 790,29	435,73 E	354,56					
58	Pompe nm4 100-25a/b i tri 25/10/21	33,3333	3 Linéaire	3 289,85 E 1 988,93	1 096,62 E	892,31					
59	Pompe mpc 71/b 25/10/21	33,3333	3 Linéaire	504,45 E 304,97	168,15 E	136,82					
60	Chariot ferme gand modele 30/12/21	20	5 Linéaire	571,30 E 456,41	114,26 E	114,26 E	114,26 E	113,63			
61	Toboggan 30/12/21	20	5 Linéaire	717,51 E 573,22	143,50 E	143,50 E	143,50 E	142,72			
62	Tremplin en polyester 18/11/21	33,3333	3 Linéaire	4 250,00 E 2 662,55	1 416,67 E	1 245,88					
63	Chematest 35 30/11/21	50	2 Linéaire	971,75 E 443,27	443,27						
65	Triplex appareil de musculation 28/01/22	20	5 Linéaire	6 904,84 E 5 626,03	1 380,97 E	1 380,97 E	1 380,97 E	1 380,97 E	102,15		
66	Palan a batterie 03/03/22	20	5 Linéaire	2 429,25 E 2 024,60	485,85 E	485,85 E	485,85 E	485,85 E	81,20		
67	Compresseur pist.dixair 5.5kw 10/02/23	33,3333	3 Linéaire	2 769,70 E 2 769,70	822,06 E	923,23 E	923,23 E	101,18			
68	Monobrosse basse vitesse 04/04/23	33,3333	3 Linéaire	1 990,00 E 1 990,00	494,32 E	663,33 E	663,33 E	169,02			
69	Mariner oscar avec perche 3m 14/06/23	33,3333	3 Linéaire	2 700,00 E 2 700,00	495,62 E	900,00 E	900,00 E	404,38			
Cumul du compte				65 896,44 E 40 123,62	14 126,40 E	12 434,74 E	8 545,42 E	4 049,58 E	497,14 E	313,79	
2154300000		Materiel charlemont									
1	Laser game 15/09/22	25	4 Linéaire	18 672,47 E 17 291,22	4 668,12 E	4 668,12 E	4 668,12 E	3 286,86			
2	Aspirateur robot laveur 22/11/22	33,3333	3 Linéaire	749,17 E 721,80	249,72 E	249,72 E	222,36				
3	Machine a capsule charlemont 14/04/22	33,3333	3 Linéaire	557,01 E 423,73	185,67 E	185,67 E	52,39				

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices						
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2154300000 Matériel charlemont											
4	Tv uhd 4k 12/07/22	33,3333	3	Linéaire	665,83 E 560,64	221,94 E	221,94 E	116,76			
7	Structure 4x6m 01/03/23	33,3333	3	Linéaire	2 138,50 E 2 138,50	597,61 E	712,83 E	712,83 E	115,23		
8	Rider 02/03/23	20	5	Linéaire	7 815,00 E 7 815,00	1 306,07 E	1 563,00 E	1 563,00 E	1 563,00 E	1 563,00 E	256,93
9	Pack duo 4x6m pro50 09/05/23	20	5	Linéaire	4 277,00 E 4 277,00	555,42					
10	Armoire refrigerée 380l 19/06/23	20	5	Linéaire	1 623,49 E 1 623,49	174,36 E	324,70 E	324,70 E	324,70 E	324,70 E	150,33
11	Trotinette e onride moteur 1500w 20/03/19	16,67	6	Linéaire	15 130,00 E 5 578,66	2 522,17 E	2 522,17 E	534,32			
12	Trotinette e junior moteur 500w 20/03/19	16,67	6	Linéaire	3 580,00 E 1 319,42	596,79 E	596,79 E	125,84			
13	Broyeur 1,20m 72 lames 31/10/20	33,3333	3	Linéaire	1 402,50 E 387,50	387,50					
14	Epi charlemont 05/12/23	20	5	Linéaire	6 247,50 E 6 247,50	92,43 E	1 249,50 E	1 249,50 E	1 249,50 E	1 249,50 E	1 157,07
17	Trotinette s onride moteur 1500w 20/03/19	16,67	6	Linéaire	16 980,00 E 6 261,86	2 830,57 E	2 830,57 E	600,72			
Cumul du compte					79 838,47 E 54 646,32	14 388,37 E	15 125,01 E	10 170,54 E	6 539,29 E	3 137,20 E	1 564,33

2181100000 Aai divers terralitude											
9	Fourniture et pose escalier en pin 22/03/15	10	10	Linéaire	3 210,00 E 712,00	321,00 E	321,00 E	70,00			
10	Deplacement cloison banque d'accueil 31/03/15	10	10	Linéaire	1 264,20 E 280,36	126,42 E	126,42 E	27,52			
11	Transformation point accueil 13/03/15	10	10	Linéaire	3 574,70 E 781,76	357,47 E	357,47 E	66,82			
12	Installation de 2 voies de grimpe 26/04/17	16,67	6	Linéaire	19 038,00 E 994,74	994,74					
13	Installation portique quick 26/04/17	16,67	6	Linéaire	10 417,00 E 542,98	542,98					

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices							
					2023	2024	2025	2026	2027	2028		
2181100000		Aai divers terralitude										
14	26/04/17	Installation montee securisee free jump 16,67	6	Linéaire	5 960,00 E 309,94	309,94						
15	28/02/18	Remplacement 2 poteaux en bois par deux 10	10	Linéaire	3 323,00 E 1 712,40	332,30 E	332,30 E	332,30 E	332,30 E	332,30 E	332,30 E	50,90
16	05/04/19	75 tonnes de gravillons 2/4 roules laves 20	5	Linéaire	2 651,25 E 665,75	530,25 E	135,50					
17	28/06/19	2 parcours pitchoun 20	5	Linéaire	19 950,00 E 5 935,00	3 990,00 E	1 945,00					
19	08/03/21	Remplacement poteau en bois terrain pain 33,3333	3	Linéaire	1 967,60 E 774,46	655,87 E	118,59					
20	30/09/21	Plate forme + atelier : filet de pecheur 33,3333	3	Linéaire	1 855,00 E 1 079,12	618,33 E	460,79					
21	30/09/21	Aménagements type via / parcours sur la 20	5	Linéaire	19 860,00 E 14 875,96	3 972,00 E	3 972,00 E	3 972,00 E	2 959,96			
33	01/10/22	Tour des aventuriers enfants 20	5	Linéaire	18 990,00 E 18 032,70	3 798,00 E	3 798,00 E	3 798,00 E	3 798,00 E	2 840,70		
34	15/02/23	Deux poteaux en acier 33,3333	3	Linéaire	4 632,10 E 4 632,10	1 353,67 E	1 544,03 E	1 544,03 E	190,37			
Cumul du compte					116 692,85 E 51 329,27	17 902,97 E	13 111,10 E	9 810,67 E	7 280,63 E	3 173,00 E	50,90	

2181200000		Aai divers rivea										
10	29/03/13	Fourn. et pose bache tampon 10	10	Linéaire	10 742,92 E 250,34	250,34						
14	13/09/13	Refection 1er gradin face au bassin 10	10	Linéaire	5 565,00 E 385,00	385,00						
15	13/09/13	Refection sol piscine zone 3b et 3a 10	10	Linéaire	2 131,00 E 141,80	141,80						
16	26/09/13	Reorganisation des vestiaires 10	10	Linéaire	23 883,91 E 1 749,13	1 749,13						
17	18/10/13	Reductions coniques 10	10	Linéaire	4 500,00 E 357,00	357,00						
18	18/10/13	Variateurs de frequence 10	10	Linéaire	18 360,00 E 1 458,00	1 458,00						

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices					
					2023	2024	2025	2026	2027	2028
2181200000		Aai divers rivea								
19	Travaux de couverture 01/10/13	10	10	Linéaire	8 238,00 E 614,40	614,40				
20	Electricite de la forme humide 28/02/14	10	10	Linéaire	5 862,75 E 674,19	586,28 E	87,91			
21	Amenagt de la forme humide 06/02/14	10	10	Linéaire	11 500,00 E 1 263,00	1 150,00 E	113,00			
23	Amenagt centre aqualudique rivea 28/02/14	10	10	Linéaire	31 450,00 E 3 644,00	3 145,00 E	499,00			
24	Remplacement filtre a sable 04/03/14	10	10	Linéaire	20 000,00 E 2 339,00	2 000,00 E	339,00			
25	Mission de coordination sps 21/02/14	10	10	Linéaire	440,00 E 50,00	44,00 E	6,00			
26	Amenagt de la forme humide 31/03/14	10	10	Linéaire	2 008,25 E 248,59	200,83 E	47,76			
27	Mission coordination sps 17/04/14	10	10	Linéaire	1 120,00 E 144,00	112,00 E	32,00			
29	Amenagt centre aqualudique rivea 26/03/14	10	10	Linéaire	13 350,00 E 1 642,00	1 335,00 E	307,00			
30	Amenagt centre aqualudique rivea 08/04/14	10	10	Linéaire	1 200,00 E 151,00	120,00 E	31,00			
31	Stores et film de confidentialite 19/06/14	10	10	Linéaire	1 117,64 E 161,12	111,76 E	49,36			
34	Boulonnerie poutres du pentagliss 12/09/14	10	10	Linéaire	8 751,24 E 1 478,00	875,12 E	602,88			
36	Filtres spa et ludiques 24/08/15	10	10	Linéaire	14 883,99 E 3 931,19	1 488,40 E	1 488,40 E	954,39		
37	Filtres et ludiques 15/09/15	10	10	Linéaire	14 883,99 E 4 021,19	1 488,40 E	1 488,40 E	1 044,39		
38	Filtres et ludiques 20/10/15	10	10	Linéaire	15 335,02 E 4 291,02	1 533,50 E	1 533,50 E	1 224,02		
39	Pose d'un caniveau 08/09/15	10	10	Linéaire	1 105,00 E 294,00	110,50 E	110,50 E	73,00		

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices						
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2181200000		Aai divers rivea									
43	01/04/15	10	10 Linéaire	781,50 E 171,20	78,15 E	78,15 E	14,90				
44	31/03/15	10	10 Linéaire	734,00 E 161,20	73,40 E	73,40 E	14,40				
47	31/08/17	10	10 Linéaire	3 669,72 E 1 710,78	366,97 E	366,97 E	366,97 E	366,97 E	242,90		
48	26/04/17	10	10 Linéaire	14 478,00 E 6 246,40	1 447,80 E	1 447,80 E	1 447,80 E	1 447,80 E	455,20		
49	28/04/17	10	10 Linéaire	4 166,68 E 1 798,34	416,67 E	416,67 E	416,67 E	416,67 E	131,66		
50	21/06/17	10	10 Linéaire	4 236,44 E 1 891,16	423,64 E	423,64 E	423,64 E	423,64 E	196,60		
51	24/11/17	10	10 Linéaire	10 437,23 E 5 108,79	1 043,72 E	1 043,72 E	1 043,72 E	1 043,72 E	933,91		
52	31/10/18	20	5 Linéaire	5 175,00 E 859,00	859,00						
53	23/03/18	10	10 Linéaire	4 522,12 E 2 359,70	452,21 E	452,21 E	452,21 E	452,21 E	452,21 E	98,65	
54	22/03/18	10	10 Linéaire	2 296,86 E 1 197,48	229,69 E	229,69 E	229,69 E	229,69 E	229,69 E	49,03	
55	22/03/18	10	10 Linéaire	1 020,58 E 530,46	102,06 E	102,06 E	102,06 E	102,06 E	102,06 E	20,16	
56	06/03/18	20	5 Linéaire	2 571,66 E 88,00	88,00						
58	27/03/19	10	10 Linéaire	1 067,68 E 665,14	106,77 E	106,77 E	106,77 E	106,77 E	106,77 E	106,77	
59	27/03/19	10	10 Linéaire	1 629,90 E 1 014,92	162,99 E	162,99 E	162,99 E	162,99 E	162,99 E	162,99	
60	27/03/19	10	10 Linéaire	869,28 E 541,42	86,93 E	86,93 E	86,93 E	86,93 E	86,93 E	86,93	
61	27/03/19	10	10 Linéaire	977,94 E 608,36	97,79 E	97,79 E	97,79 E	97,79 E	97,79 E	97,79	

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices						
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2181200000		Aai divers rivea									
62	20 plaques neuves originales p180+ en ai 27/03/19	10	10 Linéaire	1 086,60 E 676,28	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66
63	20 plaques neuves originales p180+ en ai 27/03/19	10	10 Linéaire	1 086,60 E 676,28	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66 E	108,66
64	Forfait deplacement et intervention d un 27/03/19	10	10 Linéaire	1 555,60 E 968,48	155,56 E	155,56 E	155,56 E	155,56 E	155,56 E	155,56 E	155,56
65	12 plaques neuves originales p180+ en ai 27/03/19	10	10 Linéaire	651,96 E 404,56	65,20 E	65,20 E	65,20 E	65,20 E	65,20 E	65,20 E	65,20
66	Fourniture et pose d un rideau metalliqu 09/12/19	10	10 Linéaire	1 940,00 E 1 345,00	194,00 E	194,00 E	194,00 E	194,00 E	194,00 E	194,00 E	194,00
67	Banquette sur 4 pieds stamp serie amandi 31/12/19	10	10 Linéaire	1 980,00 E 1 385,00	198,00 E	198,00 E	198,00 E	198,00 E	198,00 E	198,00 E	198,00
68	Materiel de mesure 24/02/22	20	5 Linéaire	4 525,00 E 3 753,89	905,00 E	905,00 E	905,00 E	905,00 E		133,89	
69	Adoucisseur d eau 24/10/23	20	5 Linéaire	1 686,00 E 1 686,00	63,74 E	337,20 E	337,20 E	337,20 E	337,20 E	337,20 E	273,46
70	Rideau metallique 21/12/23	20	5 Linéaire	2 613,50 E 2 613,50	15,75 E	522,70 E	522,70 E	522,70 E	522,70 E	522,70 E	506,95
Cumul du compte				292 188,56 E 67 749,31	27 106,82 E	14 419,48 E	10 857,32 E	7 532,22 E	5 022,58 E	2 232,81	
2181300000		Aai divers charlemont									
1	Carcasse vehicules 06/05/22	10	10 Linéaire	3 000,00 E 2 802,74	300,00 E	300,00 E	300,00 E	300,00 E	300,00 E	300,00 E	300,00
2	Rallonge triphase 05/05/23	20	5 Linéaire	520,56 E 520,56	68,74 E	104,11 E	104,11 E	104,11 E	104,11 E	104,11 E	35,38
Cumul du compte				3 520,56 E 3 323,30	368,74 E	404,11 E	404,11 E	404,11 E	404,11 E	404,11 E	335,38
2182000000		Materiel de transport									
1	Ford ranger super cab xlt tdc i 170 4x4 i 06/09/19	20	5 Linéaire	24 727,68 E 8 304,60	4 945,54 E	3 359,06					
2	Landrover defender dj-242-hq 01/02/23	33,3333	3 Linéaire	31 200,00 E 31 200,00	9 516,70 E	10 399,99 E	10 399,99 E	883,32			

AMORTISSEMENTS PRÉVISIONNELS SUR 6 ANS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Date à amortir	Désignation Taux	Durée	Val. à amort V.N.C. début	Exercices						
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	
2182000000		Materiel de transport									
Cumul du compte				55 927,68 E 39 504,60	14 462,24 E	13 759,05 E	10 399,99 E	883,32			
2183000000		Materiel mob. bureau siege soc									
6	Ordinateur asus - Idlc 18/06/20	33,3333	3	Linéaire	666,62 E 102,20	102,20					
7	Serveur 18/11/22	33,3333	3	Linéaire	605,00 E 580,69	201,67 E	201,67 E	177,35			
8	Konica minolta c250i 02/01/23	20	5	Linéaire	4 600,00 E 4 600,00	917,48 E	920,00 E	920,00 E	920,00 E	920,00 E	2,52
Cumul du compte					5 871,62 E 5 282,89	1 221,35 E	1 121,67 E	1 097,35 E	920,00 E	920,00 E	2,52
2183100000		Mat. de bureau & i nfo terralt									
5	Lenovo v15 g2 pc portable 08/02/23	33,3333	3	Linéaire	578,00 E 578,00	172,61 E	192,67 E	192,67 E	20,05		
Cumul du compte					578,00 E 578,00	172,61 E	192,67 E	192,67 E	20,05		
2183200000		Mat.de bureau et inormat.rivea									
3	Coffre fort zephir 2192 g4 classe 2 labe 12/03/19	20	5	Linéaire	3 536,25 E 841,75	707,25 E	134,50				
5	Banquette 4 pieds stamp serie amandine 24/09/19	10	10	Linéaire	8 316,00 E 5 594,80	831,60 E	831,60 E	831,60 E	831,60 E	831,60 E	831,60
7	Asus expert center d3 01/07/21	33,3333	3	Linéaire	614,00 E 306,16	204,67 E	101,49				
8	Poweredge t340 01/07/21	33,3333	3	Linéaire	1 024,40 E 510,79	341,47 E	169,32				
9	Onduleur 19/12/23	33,3333	3	Linéaire	599,99 E 599,99	7,12 E	200,00 E	200,00 E	192,87		
Cumul du compte					14 090,64 E 7 853,49	2 092,11 E	1 436,91 E	1 031,60 E	1 024,47 E	831,60 E	831,60
CUMUL TOUS COMPTES											
				Val. à amort V.N.C. début							
					727 922,69 E 330 494,06	110 348,48 E	86 085,39 E	64 924,26 E	37 452,65 E	19 547,17 E	5 600,92

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

SA SPL RIVES DE MEUSE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par le Président pour l'entité :

SA SPL RIVES DE MEUSE

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	829 132,62 €
Chiffre d'affaires	1 244 611,76 €
Résultat net comptable	-36 543,48 €

Fait à Charleville Mézières,
Le 29/04/2024.

Pierre Dumont,
Expert-comptable.