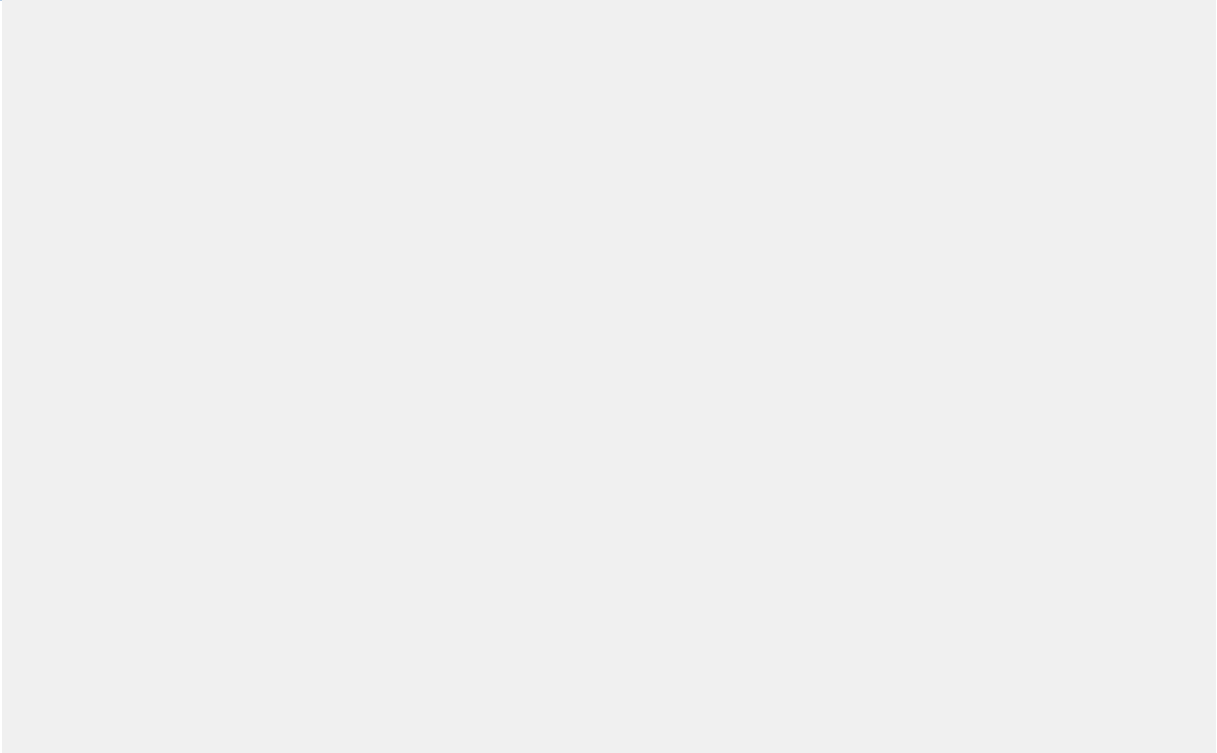



COREP LIGHTING

Rue Radio Londres

33130 BEGLES

Comptes au 31/12/2023



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	14
Détail des comptes - Produits	18

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	20
Capacité d'autofinancement	21

Annexes

Règles et méthodes comptables	23
Immobilisations	26
Amortissements	27
Provisions et dépréciations	28
Créances et dettes	29
Charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	30
Produits à recevoir	31
Composition du capital social	32
Engagements financiers donnés et reçus	33
Variation des capitaux propres	34
Variation des capitaux propres II	35
Ventilation du chiffre d'affaires	36
Effectif moyen	37
Filiales et participations	38
Honoraires des contrôleurs légaux des comptes	39

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 539	33 539		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 863	4 863		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	83 499	83 499		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	2 662 486	1 235 784	1 426 702	1 426 702
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	250 000		250 000	250 000
ACTIF IMMOBILISE	3 034 387	1 357 684	1 676 702	1 676 702
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	542 264		542 264	598 289
Autres créances	1 395 490	441 865	953 626	1 140 421
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	337 890		337 890	32 954
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	243 879		243 879	243 713
ACTIF CIRCULANT	2 519 523	441 865	2 077 659	2 015 377
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 553 910	1 799 549	3 754 361	3 692 079

Rubriques		31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé : 822 820)	822 820	822 820
Primes d'émission, de fusion, d'apport		807 327	807 327
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		82 282	82 282
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	784 357	742 801
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		62 614	41 556
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		2 559 401	2 496 787
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		347 593	594 768
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	10 758	10 758
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		693 036	356 297
Dettes fiscales et sociales		117 597	207 494
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		776	776
Autres dettes		25 200	25 200
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		1 194 960	1 195 293
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		3 754 361	3 692 079

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 511 510		1 511 510	1 348 989
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 511 510		1 511 510	1 348 989
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			106 644	100 992
Autres produits			10 208	44 537
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 628 362	1 494 519
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				5 900
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 320 062	1 296 041
Impôts, taxes et versements assimilés			19 567	5 950
Salaires et traitements			183 213	103 780
Charges sociales			78 354	46 582
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			21 606	25 987
CHARGES D'EXPLOITATION			1 622 801	1 484 240
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 560	10 279
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			203 155	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			51 262	21 197
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			254 417	21 197
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			211 450	
Intérêts et charges assimilées			8 258	13 253
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			219 708	13 253
RESULTAT FINANCIER			34 709	7 944
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			40 269	18 223

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 919	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 919	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 919	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-30 264	-23 333
TOTAL DES PRODUITS	1 882 778	1 515 716
TOTAL DES CHARGES	1 820 164	1 474 159
BENEFICE OU PERTE	62 614	41 556

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	CONCESSIONS MODELES FRAIS	33 538,78	33 538,78	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		33 538,78	33 538,78	
290500	PROV PR DEPRECIATION BREVETS	-33 538,78	-33 538,78	
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-33 538,78	-33 538,78	
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208000	AUTRES IMMO.INCORPORELLES	4 862,60	4 862,60	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		4 862,60	4 862,60	
280800	AMORTS AUTRES IMMO. INCORP.	-4 862,60	-4 862,60	
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et provi		-4 862,60	-4 862,60	
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	INSTALLATIONS GENERALES	1 992,74	1 992,74	
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	81 506,37	81 506,37	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		83 499,11	83 499,11	
281810	AMORT. INSTAL. GENE.	-1 992,74	-1 992,74	
281820	AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	-81 506,37	-81 506,37	
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-83 499,11	-83 499,11	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261000	TITRES COREP	1 162 709,00	1 162 709,00	
261100	TITRES ADM LIGHT	40 000,00	40 000,00	
261300	TITRES COREP IBERICA	5 000,00	5 000,00	
261400	TITRES GOOD LIGHT LTD HK	775,64	775,64	
261450	TITRES COREP UKRAINE	24 400,00	24 400,00	
261500	TITRES MARKET SET	214 808,50	214 808,50	
261600	TITRES FPN SRL ITALIE	3 090,00	3 090,00	
261700	TITRES COREP LIGHTING INDIA	68 687,36	68 687,36	
261800	TITRES FORESTIER	147 216,02	147 216,02	
261900	TITRES COREP LIGHTING ESPANA	3 006,00	3 006,00	
261950	TITRES SOLEA	992 793,72	992 793,72	
Total 2050/CU - Autres participations, brut		2 662 486,24	2 662 486,24	
296100	PROV PR DEPRECIATION TITRES	-1 235 783,86	-1 235 783,86	
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-1 235 783,86	-1 235 783,86	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		1 426 702,38	1 426 702,38	

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	25 000,00	25 000,00	
275200	DEPOT GARANTIE SCI J3A	225 000,00	225 000,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		250 000,00	250 000,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		250 000,00	250 000,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 676 702,38	1 676 702,38	
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	COLLECTIF CLIENT	395 004,80	451 029,77	-56 024,97
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		395 004,80	451 029,77	-56 024,97
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		395 004,80	451 029,77	-56 024,97
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	FACTURES A ETABLIR	147 259,00	147 259,00	
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		147 259,00	147 259,00	
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		147 259,00	147 259,00	
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		542 263,80	598 288,77	-56 024,97
AUTRES CREANCES				
CPTES TRANSIT ET ATTENTE				
444000	IMPOTS SUR BENEFICES	44 566,00	44 566,00	
445660	T.V.A DEDUCTIBLE	49 438,37	66 347,02	-16 908,65
445670	CREDIT TVA A REPORTER	2 590,00		2 590,00
445830	TVA S/FACTURES NON PARVENUES	20 926,69	22 197,00	-1 270,31
445832	TVA /AVOIRS A ETABLIR	4 200,00	4 200,00	
448643	ETAT TAXE APPRENTISSAGE	201,95	101,95	100,00
448710	ETAT - RETENUE A LA SOURCE		7 447,65	-7 447,65
451100	COREP SAS	515 477,00	223 158,07	292 318,93
451200	ADM LIGHT SAS	74 512,79	347 354,00	-272 841,21
451300	MARKETSET SAS	36 969,53	36 969,53	
451600	COREP UKRAINE	158 000,00	158 000,00	
451800	COREP IBERICA	422 899,00	400 586,00	22 313,00
455190	C/C I.S. GROUPE - ADM	30 264,00	37 205,00	-6 941,00
458800	INT COURUS ASSOCIES	35 445,00	35 445,00	
471000	* COMPTE D'ATTENTE		1 130,00	-1 130,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		1 395 490,33	1 384 707,22	10 783,11
495100	PROV. DEPRECT C/C GROUPE	-441 864,53	-230 414,53	-211 450,00
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions		-441 864,53	-230 414,53	-211 450,00
TOTAL CPTES TRANSIT ET ATTENTE		953 625,80	1 154 292,69	-200 666,89
TOTAL AUTRES CREANCES		953 625,80	1 154 292,69	-200 666,89
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512100	BNP PARIBAS	257 943,18	23 429,89	234 513,29
512200	COURTOIS		9 524,31	-9 524,31

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
512300	SOCIETE GENERALE	79 946,71		79 946,71
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		337 889,89	32 954,20	304 935,69
TOTAL DISPONIBILITES		337 889,89	32 954,20	304 935,69
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		337 889,89	32 954,20	304 935,69
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	243 879,22	243 713,37	165,85
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		243 879,22	243 713,37	165,85
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		243 879,22	243 713,37	165,85
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		243 879,22	243 713,37	165,85
TOTAL GÉNÉRAL		3 754 361,09	3 705 951,41	48 409,68

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000	* CAPITAL SOCIAL	822 820,00	822 820,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		822 820,00	822 820,00	
TOTAL CAPITAL		822 820,00	822 820,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104100	PRIME D EMISSION	807 327,20	807 327,20	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		807 327,20	807 327,20	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		807 327,20	807 327,20	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	82 282,00	82 282,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		82 282,00	82 282,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		82 282,00	82 282,00	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RESERVES	784 357,41	742 801,17	41 556,24
Total 2051/DG - Autres réserves N		784 357,41	742 801,17	41 556,24
TOTAL AUTRES RESERVES		784 357,41	742 801,17	41 556,24
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	62 614,17	55 428,24	7 185,93
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		62 614,17	55 428,24	7 185,93
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		62 614,17	55 428,24	7 185,93
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 559 400,78	2 510 658,61	48 742,17
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164230	PRET BNP 500 KE 7 ANS 84 MOIS SOLEA	120 103,76	194 123,36	-74 019,60
164240	PRET BPI 500 KE 7 ANS 29 ECH SOLEA	175 000,00	275 000,00	-100 000,00
164260	PRET BNP 52 500Ç COVID-19	26 152,78	36 791,09	-10 638,31
164270	PRET BPI 68 000 Ç COVID-19	25 500,00	42 500,00	-17 000,00
164280	PRET CDN 200KÇ		44 860,04	-44 860,04
168840	INTERETS COURUS /EMPRUNTS	836,18	1 493,76	-657,58
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		347 592,72	594 768,25	-247 175,53
TOTAL EMPRUNTS		347 592,72	594 768,25	-247 175,53
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		347 592,72	594 768,25	-247 175,53
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETTE RATT. A DES PARTICIPATIONS				
451810	SOLEA CENTRALE	6 108,43	6 108,43	
455191	C/C I.S.GROUPE - COREP	4 650,00	4 650,00	
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		10 758,43	10 758,43	
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS		10 758,43	10 758,43	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		10 758,43	10 758,43	

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	COLLECTIF FOURNISSEUR	365 609,24	223 113,81	142 495,43
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		365 609,24	223 113,81	142 495,43
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		365 609,24	223 113,81	142 495,43
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FACTURES NON PARVENUES	327 426,82	133 183,00	194 243,82
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		327 426,82	133 183,00	194 243,82
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		327 426,82	133 183,00	194 243,82
TOTAL FOURNISSEURS		693 036,06	356 296,81	336 739,25
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL COREP LIGHTING		444,29	-444,29
428200	PROVISIONS CONGES A PAYER	2 001,60		2 001,60
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		2 001,60	444,29	1 557,31
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		2 001,60	444,29	1 557,31
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	URSSAF	7 967,64	6 197,26	1 770,38
437210	RETRAITE	3 633,15	3 545,82	87,33
437270	PREVOYANCE	2 025,90	1 102,87	923,03
438200	PROV. CHARGES /CONGES A PAYER	900,72		900,72
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		14 527,41	10 845,95	3 681,46
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		14 527,41	10 845,95	3 681,46
ETAT ET COLLECTIVITES				
445500	T.V.A. A PAYER		45 477,00	-45 477,00
445700	T.V.A COLLECTEE	65 834,23	124 019,54	-58 185,31
445840	T.V.A. SUR FACTURES A ETABLIR	24 543,00	24 543,00	
448600	ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1 285,00		1 285,00
448610	ETAT PLVT A LA SOURCE	2 030,22	2 163,89	-133,67
448692	ETAT - TAXE PROFESSIONNELLE	2 836,00		2 836,00
448695	TAXE VEHICULES TOURISME STES	4 540,00		4 540,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		101 068,45	196 203,43	-95 134,98
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		101 068,45	196 203,43	-95 134,98
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		117 597,46	207 493,67	-89 896,21
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
DU SUR TITRES DE PARTICIPATIONS				
269000	VERST/TITRES PARTIC. N/LIBERES	775,64	775,64	
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		775,64	775,64	
TOTAL DU SUR TITRES DE PARTICIPATIONS		775,64	775,64	
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		775,64	775,64	

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
AUTRES DETTES				
DU SUR VALEURS MOBILIERES NON LIB				
419800	AVOIRS A ETABLIR	25 200,00	25 200,00	
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		25 200,00	25 200,00	
TOTAL DU SUR VALEURS MOBILIERES NON LIB		25 200,00	25 200,00	
TOTAL AUTRES DETTES		25 200,00	25 200,00	
TOTAL GÉNÉRAL		3 754 361,09	3 705 951,41	48 409,68

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
608120	DROITS DE DOUANE		100,00	-100,00
608170	PORTS/IMPORTATION MARCHANDISES		5 800,00	-5 800,00
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N			5 900,00	-5 900,00
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES			5 900,00	-5 900,00
TOTAL ACHATS			5 900,00	-5 900,00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	SOUS TRAITANCE GENERALE		360,00	-360,00
611100	SOUS TRAITANCE ADMINISTRATIVE	726,00	726,00	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		726,00	1 086,00	-360,00
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		726,00	1 086,00	-360,00
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612210	CREDIT BAIL VEHICULE AP	17 856,81	16 104,60	1 752,21
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		17 856,81	16 104,60	1 752,21
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		17 856,81	16 104,60	1 752,21
LOCATIONS				
613210	LOCATION IMMOB. ZI	955 368,00	955 368,00	
613532	Locations VEHICULE 5P		39,00	-39,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		955 368,00	955 407,00	-39,00
TOTAL LOCATIONS		955 368,00	955 407,00	-39,00
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES	106 644,00	100 992,00	5 652,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		106 644,00	100 992,00	5 652,00
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		106 644,00	100 992,00	5 652,00
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615540	ENTRETIEN VEHICULE AP		508,01	-508,01
615550	ENTRETIEN VEHICULE JP	6 869,45	11 724,01	-4 854,56
615660	ENTRETIEN-REPAR. pr VOIT.	2 104,74		2 104,74
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 974,19	12 232,02	-3 257,83
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		8 974,19	12 232,02	-3 257,83
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE VEHICULES	1 556,22	1 086,38	469,84
616120	ASSURANCE MULTIRISQUE	45 074,90	40 475,29	4 599,61
616140	ASSURANCE RC GROUPE	9 174,77	9 211,68	-36,91
616150	ASSURANCE MSES TRANSP	4 260,90	5 838,71	-1 577,81
616160	ASSURANCE AUTO MISSION	426,75	579,00	-152,25
616170	ASSURANCE OPTISSION	929,37	929,37	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		61 422,91	58 120,43	3 302,48
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		61 422,91	58 120,43	3 302,48

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
DIVERS				
628000	COTISATIONS DIVERSES	2 856,32	2 773,67	82,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 856,32	2 773,67	82,65
TOTAL DIVERS		2 856,32	2 773,67	82,65
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES	163 777,34	142 686,31	21 091,03
622700	FRAIS D ACTES	9,84	1 560,47	-1 550,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		163 787,18	144 246,78	19 540,40
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		163 787,18	144 246,78	19 540,40
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	* TRANSPORTS SUR ACHATS		2 417,00	-2 417,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			2 417,00	-2 417,00
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL			2 417,00	-2 417,00
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625101	DÚplacements M D B		434,70	-434,70
625102	DEPLACT PERSONNEL EXTERIEUR		416,45	-416,45
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			851,15	-851,15
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS			851,15	-851,15
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800	COMMISSIONS BANCAIRES DIVERSES	2 426,27	1 809,93	616,34
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 426,27	1 809,93	616,34
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		2 426,27	1 809,93	616,34
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 320 061,68	1 296 040,58	24 021,10
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE APPRENTISSAGE	1 083,57	655,58	427,99
631300	PARTICIPATION F.P.C.	1 010,11	611,14	398,97
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		2 093,68	1 266,72	826,96
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		2 093,68	1 266,72	826,96
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635100	CFE	2 836,00	2 706,00	130,00
635110	CVAE	2 650,00		2 650,00
635140	TAXE VEHICULES TOURISME STES	4 540,00	1 977,00	2 563,00
637800	TAXES DIVERSES	7 447,65		7 447,65
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		17 473,65	4 683,00	12 790,65
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		17 473,65	4 683,00	12 790,65
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		19 567,33	5 949,72	13 617,61
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641120	SALAIRES APPOINTEMENTS	181 211,00	103 780,33	77 430,67
641200	CONGES PAYES	2 001,60		2 001,60

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		183 212,60	103 780,33	79 432,27
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		183 212,60	103 780,33	79 432,27
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	49 347,88	31 474,89	17 872,99
645310	RETRAITE	19 920,99	12 708,37	7 212,62
645320	UGRC RET TB	385,67	233,34	152,33
645340	PREVOYANCE	2 988,12	1 756,99	1 231,13
645400	ASSEDIC	4 061,25		4 061,25
645800	CHARGES /CONGES PAYES	900,72		900,72
647400	ASSUR. FRAIS SANTE	749,10	408,60	340,50
Total 2052/FZ - Charges sociales N		78 353,73	46 582,19	31 771,54
TOTAL CHARGES SOCIALES		78 353,73	46 582,19	31 771,54
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		261 566,33	150 362,52	111 203,81
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
653100	REMUNERATION PDT CS	21 600,00	21 600,00	
658000	Charges exceptionnelles		4 382,52	-4 382,52
658100	CHARGES DIVERSES GESTION	6,03	4,47	1,56
Total 2052/GE - Autres charges N		21 606,03	25 986,99	-4 380,96
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		21 606,03	25 986,99	-4 380,96
TOTAL AUTRES CHARGES		21 606,03	25 986,99	-4 380,96
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686800	DOTATION AUX PROVISIONS DES CC	211 450,00		211 450,00
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		211 450,00		211 450,00
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		211 450,00		211 450,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661100	INTERETS /EMPRUNTS	8 257,94	13 252,55	-4 994,61
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		8 257,94	13 252,55	-4 994,61
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		8 257,94	13 252,55	-4 994,61
TOTAL CHARGES FINANCIERES		219 707,94	13 252,55	206 455,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	PENALITES FISCALES ET PENALES	725,00		725,00
672580	AUTRES CHARGES S/EX.ANTERIEUR	7 193,63		7 193,63
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		7 918,63		7 918,63
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		7 918,63		7 918,63
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		7 918,63		7 918,63
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698900	I.S. PROFIT D INTEGRATION	-30 264,00	-37 205,00	6 941,00

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
	Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N	-30 264,00	-37 205,00	6 941,00
	TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES	-30 264,00	-37 205,00	6 941,00
	TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES	-30 264,00	-37 205,00	6 941,00
	TOTAL GÉNÉRAL	1 820 163,94	1 460 287,36	359 876,58

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706140	PRESTATIONS SVCES GRPE FRANCE	1 511 510,00	1 348 989,47	162 520,53
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		1 511 510,00	1 348 989,47	162 520,53
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		1 511 510,00	1 348 989,47	162 520,53
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		1 511 510,00	1 348 989,47	162 520,53
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
791000	TRANSFERT DE CHARGES	106 644,00	100 992,00	5 652,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		106 644,00	100 992,00	5 652,00
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		106 644,00	100 992,00	5 652,00
AUTRES PRODUITS				
758000	Produits exceptionnels	9 772,64	44 535,00	-34 762,36
758100	PDT DIVERS DE GESTION COURANTE	434,86	2,13	432,73
Total 2052/FQ - Autres produits N		10 207,50	44 537,13	-34 329,63
TOTAL AUTRES PRODUITS		10 207,50	44 537,13	-34 329,63
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		116 851,50	145 529,13	-28 677,63
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761000	PRODUITS PARTICIPATION GRPE	203 154,61		203 154,61
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		203 154,61		203 154,61
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		203 154,61		203 154,61
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762140	PDTS FI./CC ASSOCIES GRPE	51 262,00	21 197,00	30 065,00
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		51 262,00	21 197,00	30 065,00
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		51 262,00	21 197,00	30 065,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		254 416,61	21 197,00	233 219,61
TOTAL GÉNÉRAL		1 882 778,11	1 515 715,60	367 062,51

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2023	%	31/12/2022	%	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises			5 900					
MARGE COMMERCIALE			-5 900					
Production vendue	1 511 510	100,00	1 348 989	100,00	1 289 771	100,00	1 286 333	100,00
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 511 510	100,00	1 348 989	100,00	1 289 771	100,00	1 286 333	100,00
PRODUCTION + VENTES	1 511 510	100,00	1 348 989	100,00	1 289 771	100,00	1 286 333	100,00
- Coût d'achat des marchandises			5 900	0,44				
- Consommation provenance tiers	1 320 062	87,33	1 296 041	96,07	1 223 373	94,85	1 258 479	97,83
VALEUR AJOUTEE	191 448	12,67	47 049	3,49	66 398	5,15	27 854	2,17
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	19 567	1,29	5 950	0,44	4 743	0,37	7 616	0,59
- Charges de personnel	261 566	17,31	150 363	11,15	156 613	12,14	155 820	12,11
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-89 685	-5,93	-109 263	-8,10	-94 958	-7,36	-135 582	-10,54
+ Reprises, transfert charges	106 644	7,06	100 992	7,49	172 874	13,40	232 847	18,10
+ Autres produits	10 208	0,68	44 537	3,30	94	0,01	4	
- Dot amortis., dépréc., provisions					996	0,08	17 869	1,39
- Autres charges	21 606	1,43	25 987	1,93	25 706	1,99	21 602	1,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 560	0,37	10 279	0,76	51 308	3,98	57 798	4,49
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	254 417	16,83	21 197	1,57	266 878	20,69	86 071	6,69
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	219 708	14,54	13 253	0,98	47 034	3,65	51 248	3,98
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	40 269	2,66	18 223	1,35	271 152	21,02	92 621	7,20
Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles	7 919	0,52			150 000	11,63		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 919	-0,52			-150 000	-11,63		
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	-30 264	-2,00	-37 205	-2,76	-21 602	-1,67	-8 597	-0,67
RESULTAT DE L'EXERCICE	62 614	4,14	55 428	4,11	142 754	11,07	101 218	7,87
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés					150 000	11,63		
+/- VALUES SUR CESSIONS					-150 000	-11,63		

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-89 685	-109 263	-17,92
+ Transferts de charges d'exploitation	106 644	100 992	5,60
+ Autres produits d'exploitation	10 208	44 537	-77,08
- Autres charges d'exploitation	21 606	25 987	-16,86
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	254 417	21 197	1 100,25
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	219 708	13 253	1 557,85
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	211 450		
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	7 919		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	-30 264	-37 205	-18,66
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	274 064	55 428	394,45
RESULTAT NET COMPTABLE	62 614	55 428	12,96
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	211 450		
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	274 064	55 428	394,45

Annexes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France (ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général).

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Lorsque la valeur d'inventaire des immobilisations est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Les taux pratiqués sont les suivants (L : linéaire):

- autres immobilisations incorporelles : 50 % L
- matériel de transport : 20% L

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle devait l'acquérir PCG 332-3, al. 1er).

La valeur d'utilité est déterminée, selon les cas, à partir de différents critères tels que :

- la rentabilité et les perspectives de rentabilité appréciées notamment par rapport aux plans d'affaires élaborés,
- les capitaux propres,
- ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Les titres de la société GOODLIGHT, figurant à l'actif pour 775,64 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société KOREP UKRAINE, figurant à l'actif pour 24 400 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société MARKET SET, figurant à l'actif pour 214 808,50 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société COREP LIGHTING ESPANA, figurant à l'actif pour 3 006 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société SOLEA CENTRALE, figurant à l'actif pour 992 793,72€, sont dépréciés en totalité.

CREANCES

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

Le compte-courant de la société COREP UKRAINE, d'un montant de 158 000 €, est déprécié en totalité. Les intérêts sur le compte-courant d'une valeur de 35 545 € sont également dépréciés en totalité.

Le compte-courant de la société MARKET SET, d'un montant de 36 969,53 €, est déprécié en totalité.

Le compte-courant de la société COREP IBERICA, d'un montant de 422 899 €, est déprécié à hauteur de 50%, soit 211 450 €.

ACTIF CIRCULANT - classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant, autres que financières, est inférieure à un an.

AUTRES DETTES - classement par échéance

Toutes les autres dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

ENGAGEMENT ET INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels à devoir au personnel ne donnent pas lieu à comptabilisation dans les comptes de la société.
Sur la base d'une évaluation réalisée au 31/12/2023, la valeur de l'engagement total au titre des indemnités de fin de carrière est estimée à 16 k€.

REGIME DE L'INTEGRATION FISCALE

A compter du 1er janvier 2001, la SA COREP LIGHTING a opté pour le régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 223A et suivants du Code Général des Impôts.

Le périmètre d'intégration comprend :
- la société mère intégrante : COREP LIGHTING
- les sociétés filiales intégrées : COREP et ADM LIGHT

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale.
Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat dans l'exercice.

Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2023, les comptes de la société COREP LIGHTING présentent un profit d'intégration de 30 264 €.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La situation financière précaire de notre filiale COREP IBERICA nous a amené à déprécier son compte courant à hauteur de 50%, soit 211 450 €

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Les principaux événements postérieurs à la clôture de l'exercice concernent les sociétés suivantes :

- COREP INDIA : L'entreprise a été cédée à nos partenaires indiens en date du 5 février 2024.
- ADM LIGHT : Un projet de cession d'ADM LIGHT est en cours.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 401		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.		1 993	
Matériel de transport		81 506	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 499		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 662 486		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	250 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 912 486		
TOTAL GENERAL	3 034 387		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			38 401	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			1 993	
Matériel de transport			81 506	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			83 499	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			2 662 486	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			250 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 912 486	
TOTAL GENERAL			3 034 387	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		4 863		4 863
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 863		4 863
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers		1 993		1 993
Matériel de transport		81 506		81 506
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		83 499		83 499
TOTAL GENERAL		88 362		88 362

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles	33 539			33 539
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	1 235 784			1 235 784
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	230 415	211 450		441 865
DEPRECIATIONS	1 499 737	211 450		1 711 187
TOTAL GENERAL	1 499 737	211 450		1 711 187
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		211 450		
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	250 000	250 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	542 264	542 264	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	44 566	44 566	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	77 155	77 155	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	202	202	
Groupe et associés	1 273 567	1 273 567	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	243 879	243 879	
TOTAL GENERAL	2 431 633	2 431 633	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	347 593	204 020	143 573	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	693 036	693 036		
Personnel et comptes rattachés	2 902	2 902		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 627	13 627		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	90 377	90 377		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 691	10 691		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	776	776		
Groupe et associés	10 758	10 758		
Autres dettes	25 200	25 200		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 194 960	1 051 387	143 573	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	247 176			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	243 879,22	243 713,37	165,85
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		243 879,22	243 713,37	165,85

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	147 259,00	147 259,00	
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		147 259,00	147 259,00	
AUTRES CREANCES				
448710	ETAT - RETENUE A LA SOURCE		7 447,65	-7 447,65
458800	INT COURUS ASSOCIES	35 445,00	35 445,00	
TOTAL AUTRES CREANCES		35 445,00	42 892,65	-7 447,65
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		182 704,00	190 151,65	-7 447,65

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	822 820			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
EMPRUNT - NANTISSEMENT SOLE	275 000					275 000
TOTAL	275 000					275 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

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

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 496 787
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 496 787
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		62 614
	SOLDE	62 614
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 559 401

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	2 455 230
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	41 556
CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	2 496 786
APPORTS RECUS AVEC EFFET RETROACTIF A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRES APPORTS RETROACTIFS	2 496 786
Variation en cours d'exercice :	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variation des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLOTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO	2 496 786
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
Prestations de services - Groupe	1 511 510		1 511 510	1 348 989	12,05 %
TOTAL	1 511 510		1 511 510	1 348 989	12,05 %

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	2	
TOTAL	2	

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
COREP	860 000 3 140 585	100	1 162 709 1 162 709		
ADM LIGHT	40 000 197 525	100	40 000 40 000		
FORESTIER	125 460 417 386	80	147 216 147 216		
MARKET SET	268 503 -35 516	80	214 809		
COREP IBERICA	5 000 126 432	100	5 000		
COREP INDIA	92 083 765 500	75	68 687		
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
COREP UKRAINE	30 500	80	24 400		
GOOD LIGHT	895	80	776		
SOLEA CENTRALE (LIQUIDATION)	500 000	99,28	992 794		
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

	Montant HT		N	%
	N	N-1		
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes <i>émetteur filiales</i>	22 384	21 752	100,00	100,00
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes <i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL	22 384	21 752	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL	22 384	21 752	100,00	100,00
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes <i>émetteur filiales</i>				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes <i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL GENERAL	22 384	21 752	100,00	100,00