

Certifié  
sincère et  
conforme

Signé par :

Pierre GUERIN

1097E9146B9A4A1...

## Compte de résultat

	31/12/23	31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue	490 611	439 643
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits	114 815	114 059
<b>Total</b>	<b>605 427</b>	<b>553 702</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	509 909	531 615
<b>Total</b>	<b>509 909</b>	<b>531 615</b>
Impôts, taxes et vers. assim.	30 600	38 224
Salaires et Traitements	458 454	375 491
Charges sociales	241 445	197 582
Amortissements et provisions	277 355	76 841
Autres charges	228	9 836
<b>Total</b>	<b>1 008 082</b>	<b>697 973</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-912 564</b>	<b>-675 886</b>
Produits financiers	2 539 812	3 128 459
Charges financières	13 198 387	180 256
<b>Résultat financier</b>	<b>-10 658 574</b>	<b>2 948 203</b>
Opérations en commun		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-11 571 139</b>	<b>2 272 317</b>
Produits exceptionnels	6 832 645	24
Charges exceptionnelles	8 906 663	420 313
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 074 018</b>	<b>-420 289</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-13 645 156</b>	<b>1 852 028</b>

Certifié  
sincère et  
conforme

Signé par :

Pierre GUERIN  
1097E9146B9A4A1...

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>ACTIF</b>				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	75 401	63 100	12 301	6 867
Fonds commercial	29 057		29 057	29 057
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	32 595	27 475	5 120	15 985
Autres immobilisations corporelles	20 696	14 923	5 773	8 132
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	124 125 816	21 433 797	102 692 019	101 179 794
Autres titres immobilisés	5 129 219	2 500 000	2 629 219	5 129 219
Prêts	100 000	100 000		
Autres immobilisations financières	1 415		1 415	1 300
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>129 514 198</b>	<b>24 139 295</b>	<b>105 374 903</b>	<b>106 370 354</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 742 297	477 857	1 264 440	1 191 109
Fournisseurs débiteurs	4 388		4 388	4 791
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	97 690		97 690	81 041
Autres créances	2 830 359	2 583 540	246 820	954 938
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	307 726		307 726	
Disponibilités	119 027		119 027	2 182 492
Charges constatées d'avance	3 009		3 009	16 325
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 104 496</b>	<b>3 061 397</b>	<b>2 043 100</b>	<b>4 430 697</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>134 618 695</b>	<b>27 200 692</b>	<b>107 418 003</b>	<b>110 801 051</b>

## Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	64 433 395	57 567 733
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	40 205 627	34 250 548
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	297 326	297 326
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 155 606	1 176 349
Report à nouveau	-1 303 958	-3 155 986
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-13 645 156</b>	<b>1 852 028</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 161 928	741 509
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>92 304 769</b>	<b>92 729 507</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	3 849 317	166 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>3 849 317</b>	<b>166 000</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	312 588	17 321 422
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 458	140 541
Personnel	128 474	100 225
Organismes sociaux	89 361	69 152
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	201 289	148 109
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	10 471	19 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 359 276	
Autres dettes		106 772
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>11 263 917</b>	<b>17 905 544</b>
Ecart de conversion – Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>107 418 003</b>	<b>110 801 051</b>

**GENAIRGY**

**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de : 64.433.395 €**  
**Siège social : 24 place Lisfranc**  
**Résidence Metropolys – Bat A**  
**59 700 MARCQ EN BAROEUL**

**489 180 265 RCS LILLE MÉTROPOLE**

---

**PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE**  
**EN DATE DU 26 JUIN 2024**

**- Extrait affectation -**

---

**QUATRIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de -13.645.156 € en totalité au compte « Report à nouveau ».

L'Assemblée Générale décide ensuite de d'affecter le report à nouveau débiteur à hauteur de -14.949.114 € en totalité au compte « Primes d'émission » de sorte qu'il soit intégralement apuré.

Il en ressort que les capitaux propres de la Société apparaissent comme il suit :

<i>Capital Social</i> .....	64.433.395 €
<i>Primes d'émission</i> .....	25.256.513 €
<i>Réserve légale</i> .....	297.326 €
<i>Autres réserves</i> .....	1.155.606 €
<i>Report à nouveau</i> .....	0 €
<i>Provisions réglementées</i> .....	1.161.928 €

***CAPITAUX PROPRES* ..... 92.304.769 €**

L'Assemblée Générale constate l'existence de sommes distribuables par prélèvement sur les comptes « Primes d'émission et « Autres réserves » pour un montant total de 26.412.119 €.

Par conséquent, l'Assemblée Générale décide de la distribution d'un dividende aux actionnaires pour un montant global de 3.479.403,33 €, soit 0,054 € par action. Ce montant sera prélevé en intégralité sur le compte « Primes d'émission ».

Par ailleurs, la Société ayant procédé à l'attribution d'actions gratuites, le mécanisme prévu au 2° de l'article L 228-99 du Code du commerce sera respecté et la somme de 12.747,19 € sera placée à cet effet en réserve indisponible.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 3.479.403,33 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué avant le 26 juillet 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les actionnaires ont été informés que :

- Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.
- Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000€ (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

**Certifié conforme à l'original par le Président**

Signé par :  
*Pierre GUERIN*  
1097E9146B9A4A1...

Annexe

Certifié  
sincère et  
conforme

Signé par :

*Pierre GUERIN*

1097E9146B9A4A1...

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GENAIRGY

Activité de la société: Activité des sociétés holdings (APE : 6430Z)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 107 418 003 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 13 645 156 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 .

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

#### Amortissements

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

\* Concessions, logiciels et brevets :

Les logiciels, concessions et brevets sont amortis sur une durée de trois ans.

\* Matériel et outillage industriels : 3 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

\* Matériel de bureau : 3 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

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

### Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Ils font l'objet d'une provision pour dépréciation dès lors que la valeur desdits titres est supérieur à la dernière valorisation faite par un expert indépendant ou à la situation nette de la société à la clôture. La provision est alors égale au différentiel entre la valeur d'expert ou la situation nette et la valeur brute.

Au titre de l'exercice 2023, l'ensemble du portefeuille a fait l'objet:

## Règles et méthodes comptables

– de reprises de provisions :

reprise comptabilisée de 1 962 000€

reprise suite TUP : 9 665 354 €

reprise suite cession : 35 439 €

Soit un total de 11 662 793 €

– de dépréciations de provisions :

provisions comptabilisée : 10 488 621 €

provisions sur emprunt obligataire : 2 500 000 €

provisions pour droits d'enregistrement : 2 850 €

Soit un total de 12 991 471 €

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

- 1) Les engagements en matière de retraite n'ont pas fait l'objet de provisions dans les comptes sociaux 2023.
- 2) La société Genairgy a augmenté le montant de ses participations par le biais d'acquisitions de titres ou de souscriptions à des augmentations de capital pour un montant de 15 191 379.27 €.  
Elle a procédé à la cession des titres E liberty pour un montant de 4 414 411.15€  
Elle a procédé à l'annulation des titres Chlorofood, tuppé en janvier 2023, ainsi qu'à celle de Sport invest pour une valeur respectivement de 10 131 761€ et 2 479.91€  
Elle a diminué le montant de ses participations par le biais d'une réduction de capital pour un montant de 301 824.85€
- 3) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.  
Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :
- Date de souscription : 25/06/2015.
  - Montant : 420 169,37 €.
  - Nombre d'obligations convertibles : 1 996.
  - Prix d'émission d'une obligation : 210,51 €.
  - Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 25/06/2023.
  - Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 25/06/2025 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
  - Forme des obligations : nominative.
- 4) La société Genairgy a octroyé un prêt à la société VOLTAIRE MANAGEMENT (Sprl en formation de droit belge) située à FOREST (B-1190), 70 rue Rodenbach.  
Les principales caractéristiques de ce prêt sont les suivantes :
- Date : 14/12/2015.
  - Montant : 100 000 €.
  - Subordination : Genairgy accepte irrévocablement que, dans une même situation de concours, ce n'est qu'après que tous les autres créanciers (privilegiés ou chirographaires) auront été payés, que le preneur de crédit aura à lui rembourser la somme principale et les intérêts.
  - Durée : 5 ans, remboursable in fine, soit au plus tard le 31/12/2020.
  - Intérêts : 8% l'an payables chaque année à date anniversaire du prêt.
- Ce prêt n'a toujours pas été remboursé au 31/12/2023 et fait l'objet d'une provision de 100 000 € déjà constatée dans les comptes au 31/12/2022.
- 5) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.  
Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :
- Date de souscription : 10/10/2016.
  - Montant : 1 206 996,66 €.
  - Nombre d'obligations convertibles : 5 006.
  - Prix d'émission d'une obligation : 241,11 €.
  - Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 10/10/2024.
  - Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 10/10/2026 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
  - Forme des obligations : nominative.
- 6) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.  
Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :
- Date de souscription : 28/06/2017.
  - Montant : 666 552,82 €.
  - Nombre d'obligations convertibles : 2 638.
  - Prix d'émission d'une obligation : 252,67 €.
  - Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 28/06/2025.
  - Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 28/06/2027 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
  - Forme des obligations : nominative.

## Faits caractéristiques

7) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 22/06/2018.
- Montant : 335 500,26 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 398.
- Prix d'émission d'une obligation : 239,99 €.
- Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 22/06/2026.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 22/06/2028 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

8) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société TAKUMA.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 28/02/2022.
- Montant : 2 500 000,00 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 12 500.
- Prix d'émission d'une obligation : 200,00 €.
- Durée : 23 mois.
- Conditions de remboursement : 50% du montant principal au plus tard le 31/12/2022 et 50% au plus tard le 31/12/2023.
- Intérêts : à terme échu le 31 décembre de chaque année, au taux de 4%, 7% ou 10% l'an selon l'atteinte, ou pas, de certains engagements. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.
- il est à constater que l'emprunt n'ayant pas été remboursé comme prévu au 31/12/2023 et à la vue de la situation financière de TAKUMA, une provision pour risque a été constaté à hauteur du dit emprunt.

9) Par assemblée générale en date du 18/07/2023, la société Genairgy a réalisé une augmentation de capital par attribution gratuite d'actions.

Les modalités de cette augmentation de capital sont les suivantes :

- Nombre d'actions gratuites émises : 20 743.
- Valeur nominale des actions : 1 €.
- Incorporation de réserves : 20 743 €.

Le capital social a donc été porté de 57 567 733 € à 64 433 395€.

10) Contexte général:

Depuis le 31 décembre 2021, date de clôture du dernier exercice, la situation en France et dans le monde dans le contexte épidémique s'est nettement améliorée pour nos activités sur le secteur du tourisme, mais la situation géopolitique actuelle amène, néanmoins, à rester prudent.

11) Evènements post clôture :

La filiale KSP a été cédée en Avril 2024.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin de période
– Fonds commercial	29 057			29 057
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	65 801	9 600		75 401
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>94 858</b>	<b>9 600</b>		<b>104 458</b>
– Installations générales, agencements et – Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 595			32 595
– Installations générales, agencements aménagement divers	1 191			1 191
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 742	2 179	2 417	19 505
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>53 528</b>	<b>2 179</b>	<b>2 417</b>	<b>53 291</b>
– Participations évaluées par mise en – Autres participations	123 784 913	15 264 978	14 924 076	124 125 816
– Autres titres immobilisés	5 129 219			5 129 219
– Prêts et autres immobilisations financières	101 300	115		101 415
<b>Immobilisations financières</b>	<b>129 015 432</b>	<b>15 265 093</b>	<b>14 924 076</b>	<b>129 356 450</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>129 163 819</b>	<b>15 276 872</b>	<b>14 926 492</b>	<b>129 514 198</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 600	2 179	15 265 093	15 276 872
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>9 600</b>	<b>2 179</b>	<b>15 265 093</b>	<b>15 276 872</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 417	14 924 076	14 926 492
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>2 417</b>	<b>14 924 076</b>	<b>14 926 492</b>

### Immobilisations incorporelles

#### Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	29 057
<b>Total</b>	<b>29 057</b>

Provision pour dépréciation des titres : 23 933 797 €

Provision pour dépréciation des prêts subordonnés : 100 000 €.

Amortissement des frais d'acquisition des titres : 63 307 €.

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 259	4 166		9 425
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 259</b>	<b>4 166</b>		<b>9 425</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 610	10 865		27 475
– Installations générales, agencements aménagements divers	91	119		210
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 710	4 419	2 417	14 713
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>29 412</b>	<b>15 403</b>	<b>2 417</b>	<b>42 398</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>34 670</b>	<b>19 570</b>	<b>2 417</b>	<b>51 824</b>

## Notes sur le bilan

## Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU ALTAÏ 13016 MARSEILLE	5 727 992,00	2 691 978,00	99,09	51 574,00
SAS IMMOXY II 59700 MARCQ EN BAROEUL	74 696,00	242 307,00	100,00	41 516,00
SASU DUNE FRANCE 13016 MARSEILLE	5 129 013,00	158 517,00	91,71	183 315,00
SAS BEN & FIT 59800 LILLE	2 951 132,00		99,88	
TAKUMA 83210 LA FARDELE	23 000,00	1 006 903,00	53,55	-3 459 551,00
SAS SPORT HEROES GROUP 75008 PARIS	15 906,30	2 088 934,00	98,30	-510 029,00
SAS IMMOXY 59700 MARCQ EN BAROEUL	452 509,00	-25 034,00	100,00	29 253,00
SAS KSP 59650 VILLENEUVE D' ASCQ	6 053 600,00	2 036 601,00	88,77	-477 815,00
– Participations (détenues entre 10 et 50% )				
INTREPID GROUP LIMITED 30000 MELBOURNE			32,99	
SURF ALLIANCE 31200 TOULOUSE	353 183,00	874 972,00	49,47	10 831,00
SHE TRAVELS 74960 ANNECY	18 755,00	-690 339,00	25,87	-287 011,00
SAS DECATHLON EXPERIENCE 59700 MARCQ EN BARO	9 856 000,00	-8 818 854,00	33,34	-4 119 978,00

Il est à noter que la société Ben & Fit est en liquidation ce qui justifie une absence de données.

En ce qui concerne les sociétés Surf Alliance, les données ne seront communiqués qu'à l'automne prochain.

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	100 000		100 000
Autres	1 415		1 415
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 742 297	1 742 297	
Autres	2 932 437	2 932 437	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 009	3 009	
<b>Total</b>	<b>4 779 158</b>	<b>4 677 743</b>	<b>101 415</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	13 601
<b>Total</b>	<b>13 601</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	53 675			53 675
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	22 705 119	12 991 471	11 662 793	24 033 797
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 767 009	294 387		3 061 397
<b>Total</b>	<b>25 525 803</b>	<b>13 285 858</b>	<b>11 662 793</b>	<b>27 148 868</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		257 785		
Financières		10 528 073	1 962 000	
Exceptionnelles				

### Dépréciation des créances

	Montant
Dépréciation des comptes clients	477 857
Dépréciation des comptes courants des filiales	2 383 071
Dépréciation des débiteurs divers	200 469
<b>TOTAL</b>	<b>3 061 397</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux Propres

#### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 64 433 395,00 Euros décomposé en 64 433 395 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	57 567 733	1,00
Titres émis pendant l'exercice	6 865 662	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	64 433 395	1,00

#### Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-3 155 986
Résultat de l'exercice précédent	1 852 028
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>-1 303 958</b>
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-1 303 958
<b>Total des affectations</b>	<b>-1 303 958</b>

#### Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	57 567 733		6 865 662		64 433 395
Primes d'émission	34 250 548		5 955 080		40 205 627
Réserve légale	297 326				297 326
Réserves générales	1 176 349			20 743	1 155 606
Report à Nouveau	-3 155 986	-1 303 958	-1 303 958	-3 155 986	-1 303 958

## Notes sur le bilan

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Résultat de l'exercice	1 852 028	-1 852 028	-13 645 156	1 852 028	-13 645 156
Provisions réglementées	741 509		420 419		1 161 928
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>92 729 507</b>	<b>-3 155 986</b>	<b>-1 707 953</b>	<b>-1 283 215</b>	<b>92 304 769</b>

## Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	741 509	420 419		1 161 928
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>741 509</b>	<b>420 419</b>		<b>1 161 928</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		420 419		

## Notes sur le bilan

## Provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	166 000	3 849 317	166 000		3 849 317
<b>Total</b>	<b>166 000</b>	<b>3 849 317</b>	<b>166 000</b>		<b>3 849 317</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières		2 579 317	166 000		
Exceptionnelles		3 770 000			

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	162 458	162 458		
Dettes fiscales et sociales	429 595	429 595		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 359 276	10 359 276		
Autres dettes	312 588	312 588		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>11 263 917</b>	<b>11 263 917</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

## Charges à payer

	Montant
FAC NON PARVENUES GENAIRGY	75 251
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	47 519
AUTRES CHARGES A PAYER	80 955
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	23 559
ORG SOC-CHARGES A PAYER	42 991
ETAT – CHARGES A PAYER	6 442
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	384
FORMATION CONTINUE CAP	176
<b>Total</b>	<b>277 277</b>

## Notes sur le bilan

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 009		
<b>Total</b>	<b>3 009</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

Montant compris dans les produits financiers : 363 663 Euros

### Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels: 22 303€

### Détail du résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	339 961	319 961
Autres intérêts et produits assimilés	71 851	35 771
Reprises sur provisions et transferts de charge	2 128 000	2 772 727
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 539 812</b>	<b>3 128 459</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	13 107 390	179 623
Intérêts et charges assimilées	90 953	633
Différences négatives de change	44	
<b>Total des charges financières</b>	<b>13 198 387</b>	<b>180 256</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-10 658 574</b>	<b>2 948 203</b>

### Détail du résultat exceptionnel

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	105	24
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 832 540	
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>6 832 645</b>	<b>24</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8	15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 716 236	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 190 419	420 298
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>8 906 663</b>	<b>420 313</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 074 018</b>	<b>-420 289</b>

## **Notes sur le compte de résultat**

### **Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale**

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2007, la société SAS GENAIRGY est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GENAIRGY, 24 place Lisfranc – Croisé Laroche – 59700 MARCQ EN BAROEUL.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 4 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>4</b>	

## Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
<b>La société Groupama a apporté sa garantie illimitée aux entités du tourisme immatriculées chez Atout France.</b>	
<b>En contrepartie, la Sas Genaigy a apporté une contre garantie pour un montant maximum de :</b>	<b>6 500 000</b>
<b>Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement</b>	<b>186 000</b>
<b>Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement</b>	<b>83 000</b>
Avals et cautions	6 769 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
<b>Total</b>	<b>6 769 000</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

### Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<b>Nantissement par la Sté BD Développement d'un compte d'instruments financiers de 1 102 actions d'une valeur nominale de 100 € en garantie de la caution donnée par Genairgy au Cic Nord Ouest pour un montant en principal de 186 000 € + 83 000 €.</b>	<b>110 200</b>
Autres engagements reçus	110 200
<b>Total</b>	<b>110 200</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

**Genairgy**

**Rapport des commissaires aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**

**PricewaterhouseCoopers Audit**

63, rue de Villiers  
92200 Neuilly-sur-Seine

**Pascal DZIERZEK**

Technoparc Les Près  
23, allée Lavoisier  
59650 Villeneuve d'Ascq

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**

Aux Associés

**Genaigy**

24, place Lisfranc

Résidence Metropolys - Bâtiment A

59700 Marcq-en-Baroeul

### **Opinion**

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

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

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

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

#### Estimations comptables

Votre société constitue des dépréciations pour couvrir le risque de perte de valeur de ses titres de participation, tel que décrit dans la note « Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

### **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine et Villeneuve d'Ascq, le 18 juin 2024

Les Commissaires aux comptes

**PricewaterhouseCoopers Audit**

**Pascal DZIERZEK**



**Alexandre Decrand**



**SAS GENAIRGY**

24 place Lisfranc -Croisé Laroche-

59700 MARCQ EN BAROEUL

Tél. 03.20.02.44.92

Fax.

**Exercice clos le 31/12/2023**

SIRET : 48918026500063

***STC AUDIT ET CONSEIL***

156 Chaussée Pierre Curie

59200 TOURCOING

Tél : 03.20.69.99.69

Fax : 03.20.03.17.03

Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>ACTIF</b>				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	75 401	63 100	12 301	6 867
Fonds commercial	29 057		29 057	29 057
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	32 595	27 475	5 120	15 985
Autres immobilisations corporelles	20 696	14 923	5 773	8 132
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	124 125 816	21 433 797	102 692 019	101 179 794
Autres titres immobilisés	5 129 219	2 500 000	2 629 219	5 129 219
Prêts	100 000	100 000		
Autres immobilisations financières	1 415		1 415	1 300
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>129 514 198</b>	<b>24 139 295</b>	<b>105 374 903</b>	<b>106 370 354</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 742 297	477 857	1 264 440	1 191 109
Fournisseurs débiteurs	4 388		4 388	4 791
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	97 690		97 690	81 041
Autres créances	2 830 359	2 583 540	246 820	954 938
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	307 726		307 726	
Disponibilités	119 027		119 027	2 182 492
Charges constatées d'avance	3 009		3 009	16 325
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 104 496</b>	<b>3 061 397</b>	<b>2 043 100</b>	<b>4 430 697</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>134 618 695</b>	<b>27 200 692</b>	<b>107 418 003</b>	<b>110 801 051</b>

## Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	64 433 395	57 567 733
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	40 205 627	34 250 548
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	297 326	297 326
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 155 606	1 176 349
Report à nouveau	-1 303 958	-3 155 986
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-13 645 156</b>	<b>1 852 028</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 161 928	741 509
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>92 304 769</b>	<b>92 729 507</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	3 849 317	166 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>3 849 317</b>	<b>166 000</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	312 588	17 321 422
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 458	140 541
Personnel	128 474	100 225
Organismes sociaux	89 361	69 152
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	201 289	148 109
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	10 471	19 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 359 276	
Autres dettes		106 772
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>11 263 917</b>	<b>17 905 544</b>
Ecarts de conversion – Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>107 418 003</b>	<b>110 801 051</b>

## Compte de résultat

	31/12/23	31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue	490 611	439 643
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits	114 815	114 059
<b>Total</b>	<b>605 427</b>	<b>553 702</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	509 909	531 615
<b>Total</b>	<b>509 909</b>	<b>531 615</b>
Impôts, taxes et vers. assim.	30 600	38 224
Salaires et Traitements	458 454	375 491
Charges sociales	241 445	197 582
Amortissements et provisions	277 355	76 841
Autres charges	228	9 836
<b>Total</b>	<b>1 008 082</b>	<b>697 973</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-912 564</b>	<b>-675 886</b>
Produits financiers	2 539 812	3 128 459
Charges financières	13 198 387	180 256
<b>Résultat financier</b>	<b>-10 658 574</b>	<b>2 948 203</b>
Opérations en commun		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-11 571 139</b>	<b>2 272 317</b>
Produits exceptionnels	6 832 645	24
Charges exceptionnelles	8 906 663	420 313
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 074 018</b>	<b>-420 289</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-13 645 156</b>	<b>1 852 028</b>

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GENAIRGY

Activité de la société: Activité des sociétés holdings (APE : 6430Z)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 107 418 003 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 13 645 156 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 .

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

#### Amortissements

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

\* Concessions, logiciels et brevets :

Les logiciels, concessions et brevets sont amortis sur une durée de trois ans.

\* Matériel et outillage industriels : 3 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

\* Matériel de bureau : 3 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

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

### Participations, titres immobilisations, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Ils font l'objet d'une provision pour dépréciation dès lors que la valeur desdits titres est supérieur à la dernière valorisation faite par un expert indépendant ou à la situation nette de la société à la clôture. La provision est alors égale au différentiel entre la valeur d'expert ou la situation nette et la valeur brute.

Au titre de l'exercice 2023, l'ensemble du portefeuille a fait l'objet:

## **Règles et méthodes comptables**

– de reprises de provisions :

reprise comptabilisée de 1 962 000€

reprise suite TUP : 9 665 354 €

reprise suite cession : 35 439 €

Soit un total de 11 662 793 €

– de dépréciations de provisions :

provisions comptabilisée : 10 488 621 €

provisions sur emprunt obligataire : 2 500 000 €

provisions pour droits d'enregistrement : 2 850 €

Soit un total de 12 991 471 €

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

### **Provisions**

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

1) Les engagements en matière de retraite n'ont pas fait l'objet de provisions dans les comptes sociaux 2023.

2) La société Genairgy a augmenté le montant de ses participations par le biais d'acquisitions de titres ou de souscriptions à des augmentations de capital pour un montant de 15 191 379,27 €.

Elle a procédé à la cession des titres E liberty pour un montant de 4 414 411,15€

Elle a procédé à l'annulation des titres Chlorofood, tuppé en janvier 2023, ainsi qu'à celle de Sport invest pour une valeur respectivement de 10 131 761€ et 2 479,91€

Elle a diminué le montant de ses participations par le biais d'une réduction de capital pour un montant de 301 824,85€

3) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

– Date de souscription : 25/06/2015.

– Montant : 420 169,37 €.

– Nombre d'obligations convertibles : 1 996.

– Prix d'émission d'une obligation : 210,51 €.

– Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 25/06/2023.

- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 25/06/2025 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.

– Forme des obligations : nominative.

4) La société Genairgy a octroyé un prêt à la société VOLTAIRE MANAGEMENT (Sprl en formation de droit belge) située à FOREST (B-1190), 70 rue Rodenbach.

Les principales caractéristiques de ce prêt sont les suivantes :

– Date : 14/12/2015.

– Montant : 100 000 €.

- Subordination : Genairgy accepte irrévocablement que, dans une même situation de concours, ce n'est qu'après que tous les autres créanciers (privilégiés ou chirographaires) auront été payés, que le preneur de crédit aura à lui rembourser la somme principale et les intérêts.

– Durée : 5 ans, remboursable in fine, soit au plus tard le 31/12/2020.

– Intérêts : 8% l'an payables chaque année à date anniversaire du prêt.

Ce prêt n'a toujours pas été remboursé au 31/12/2023 et fait l'objet d'une provision de 100 000 € déjà constatée dans les comptes au 31/12/2022.

5) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

– Date de souscription : 10/10/2016.

– Montant : 1 206 996,66 €.

– Nombre d'obligations convertibles : 5 006.

– Prix d'émission d'une obligation : 241,11 €.

– Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 10/10/2024.

- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 10/10/2026 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.

– Forme des obligations : nominative.

6) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

– Date de souscription : 28/06/2017.

– Montant : 666 552,82 €.

– Nombre d'obligations convertibles : 2 638.

– Prix d'émission d'une obligation : 252,67 €.

– Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 28/06/2025.

- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 28/06/2027 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.

– Forme des obligations : nominative.

## Faits caractéristiques

7) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société KSP.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 22/06/2018.
- Montant : 335 500,26 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 1 398.
- Prix d'émission d'une obligation : 239,99 €.
- Durée : 10 ans avec possibilité de remboursement anticipé à partir de la 8ème année, soit le 22/06/2026.
- Intérêts : à terme échu, au taux de 9% l'an, jusqu'au 22/06/2028 pour les obligations non converties. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.

8) La société Genairgy a souscrit à l'émission d'un emprunt sous forme d'obligations convertibles en actions auprès de la société TAKUMA.

Les caractéristiques principales de cet emprunt sont les suivantes :

- Date de souscription : 28/02/2022.
- Montant : 2 500 000,00 €.
- Nombre d'obligations convertibles : 12 500.
- Prix d'émission d'une obligation : 200,00 €.
- Durée : 23 mois.
- Conditions de remboursement : 50% du montant principal au plus tard le 31/12/2022 et 50% au plus tard le 31/12/2023.
- Intérêts : à terme échu le 31 décembre de chaque année, au taux de 4%, 7% ou 10% l'an selon l'atteinte, ou pas, de certains engagements. Les intérêts arrêtés au 31 décembre de chaque année sont payables au 15 janvier suivant.
- Forme des obligations : nominative.
- il est à constater que l'emprunt n'ayant pas été remboursé comme prévu au 31/12/2023 et à la vue de la situation financière de TAKUMA, une provision pour risque a été constaté à hauteur du dit emprunt.

9) Par assemblée générale en date du 18/07/2023, la société Genairgy a réalisé une augmentation de capital par attribution gratuite d'actions.

Les modalités de cette augmentation de capital sont les suivantes :

- Nombre d'actions gratuites émises : 20 743.
  - Valeur nominale des actions : 1 €.
  - Incorporation de réserves : 20 743 €.
- Le capital social a donc été porté de 57 567 733 € à 64 433 395€.

10) Contexte général:

Depuis le 31 décembre 2021, date de clôture du dernier exercice, la situation en France et dans le monde dans le contexte épidémique s'est nettement améliorée pour nos activités sur le secteur du tourisme, mais la situation géopolitique actuelle amène, néanmoins, à rester prudent.

11) Evènements post clôture :

La filiale KSP a été cédée en Avril 2024.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin de période
– Fonds commercial	29 057			29 057
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	65 801	9 600		75 401
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>94 858</b>	<b>9 600</b>		<b>104 458</b>
– Installations générales, agencements et – Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 595			32 595
– Installations générales, agencements aménagement divers	1 191			1 191
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 742	2 179	2 417	19 505
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>53 528</b>	<b>2 179</b>	<b>2 417</b>	<b>53 291</b>
– Participations évaluées par mise en				
– Autres participations	123 784 913	15 264 978	14 924 076	124 125 816
– Autres titres immobilisés	5 129 219			5 129 219
– Prêts et autres immobilisations financières	101 300	115		101 415
<b>Immobilisations financières</b>	<b>129 015 432</b>	<b>15 265 093</b>	<b>14 924 076</b>	<b>129 356 450</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>129 163 819</b>	<b>15 276 872</b>	<b>14 926 492</b>	<b>129 514 198</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 600	2 179	15 265 093	15 276 872
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>9 600</b>	<b>2 179</b>	<b>15 265 093</b>	<b>15 276 872</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 417	14 924 076	14 926 492
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>2 417</b>	<b>14 924 076</b>	<b>14 926 492</b>

## Immobilisations incorporelles

## Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	29 057
<b>Total</b>	<b>29 057</b>

Provision pour dépréciation des titres : 23 933 797 €

Provision pour dépréciation des prêts subordonnés : 100 000 €.

Amortissement des frais d'acquisition des titres : 63 307 €.

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 259	4 166		9 425
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 259</b>	<b>4 166</b>		<b>9 425</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 610	10 865		27 475
– Installations générales, agencements aménagements divers	91	119		210
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 710	4 419	2 417	14 713
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>29 412</b>	<b>15 403</b>	<b>2 417</b>	<b>42 398</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>34 670</b>	<b>19 570</b>	<b>2 417</b>	<b>51 824</b>

## Notes sur le bilan

## Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU ALTAÏ 13016 MARSEILLE	5 727 992,00	2 691 978,00	99,09	51 574,00
SAS IMMOXY II 59700 MARCQ EN BAROEUL	74 696,00	242 307,00	100,00	41 516,00
SASU DUNE FRANCE 13016 MARSEILLE	5 129 013,00	158 517,00	91,71	183 315,00
SAS BEN & FIT 59800 LILLE	2 951 132,00		99,88	
TAKUMA 83210 LA FARDELE	23 000,00	1 006 903,00	53,55	-3 459 551,00
SAS SPORT HEROES GROUP 75008 PARIS	15 906,30	2 088 934,00	98,30	-510 029,00
SAS IMMOXY 59700 MARCQ EN BAROEUL	452 509,00	-25 034,00	100,00	29 253,00
SAS KSP 59650 VILLENEUVE D' ASCQ	6 053 600,00	2 036 601,00	88,77	-477 815,00
– Participations (détenues entre 10 et 50% )				
INTREPID GROUP LIMITED 30000 MELBOURNE			32,99	
SURF ALLIANCE 31200 TOULOUSE	353 183,00	874 972,00	49,47	10 831,00
SHE TRAVELS 74960 ANNECY	18 755,00	-690 339,00	25,87	-287 011,00
SAS DECATHLON EXPERIENCE 59700 MARCQ EN BARO	9 856 000,00	-8 818 854,00	33,34	-4 119 978,00

Il est a noté que la société Ben & Fit est en liquidation ce qui justifie une absence de données.

En ce qui concerne les sociétés Surf Alliance, les données ne seront communiqués qu'à l'automne prochain.

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	100 000		100 000
Autres	1 415		1 415
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 742 297	1 742 297	
Autres	2 932 437	2 932 437	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 009	3 009	
<b>Total</b>	<b>4 779 158</b>	<b>4 677 743</b>	<b>101 415</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	13 601
<b>Total</b>	<b>13 601</b>

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	53 675			53 675
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	22 705 119	12 991 471	11 662 793	24 033 797
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 767 009	294 387		3 061 397
<b>Total</b>	<b>25 525 803</b>	<b>13 285 858</b>	<b>11 662 793</b>	<b>27 148 868</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		257 785		
Financières		10 528 073	1 962 000	
Exceptionnelles				

## Dépréciation des créances

	Montant
Dépréciation des comptes clients	477 857
Dépréciation des comptes courants des filiales	2 383 071
Dépréciation des débiteurs divers	200 469
<b>TOTAL</b>	<b>3 061 397</b>

## Notes sur le bilan

## Capitaux Propres

## Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 64 433 395,00 Euros décomposé en 64 433 395 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	57 567 733	1,00
Titres émis pendant l'exercice	6 865 662	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	64 433 395	1,00

## Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-3 155 986
Résultat de l'exercice précédent	1 852 028
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>-1 303 958</b>
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-1 303 958
<b>Total des affectations</b>	<b>-1 303 958</b>

## Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	57 567 733		6 865 662		64 433 395
Primes d'émission	34 250 548		5 955 080		40 205 627
Réserve légale	297 326				297 326
Réserves générales	1 176 349			20 743	1 155 606
Report à Nouveau	-3 155 986	-1 303 958	-1 303 958	-3 155 986	-1 303 958

## Notes sur le bilan

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Résultat de l'exercice	1 852 028	-1 852 028	-13 645 156	1 852 028	-13 645 156
Provisions réglementées	741 509		420 419		1 161 928
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>92 729 507</b>	<b>-3 155 986</b>	<b>-1 707 953</b>	<b>-1 283 215</b>	<b>92 304 769</b>

## Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	741 509	420 419		1 161 928
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>741 509</b>	<b>420 419</b>		<b>1 161 928</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		420 419		

## Notes sur le bilan

## Provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	166 000	3 849 317	166 000		3 849 317
<b>Total</b>	<b>166 000</b>	<b>3 849 317</b>	<b>166 000</b>		<b>3 849 317</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières		2 579 317	166 000		
Exceptionnelles		3 770 000			

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	162 458	162 458		
Dettes fiscales et sociales	429 595	429 595		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 359 276	10 359 276		
Autres dettes	312 588	312 588		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>11 263 917</b>	<b>11 263 917</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

## Charges à payer

	Montant
FAC NON PARVENUES GENAIRGY	75 251
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	47 519
AUTRES CHARGES A PAYER	80 955
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	23 559
ORG SOC-CHARGES A PAYER	42 991
ETAT – CHARGES A PAYER	6 442
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	384
FORMATION CONTINUE CAP	176
<b>Total</b>	<b>277 277</b>

## Notes sur le bilan

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 009		
<b>Total</b>	<b>3 009</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

Montant compris dans les produits financiers : 363 663 Euros

### Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels: 22 303€

### Détail du résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	339 961	319 961
Autres intérêts et produits assimilés	71 851	35 771
Reprises sur provisions et transferts de charge	2 128 000	2 772 727
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 539 812</b>	<b>3 128 459</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	13 107 390	179 623
Intérêts et charges assimilées	90 953	633
Différences négatives de change	44	
<b>Total des charges financières</b>	<b>13 198 387</b>	<b>180 256</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-10 658 574</b>	<b>2 948 203</b>

### Détail du résultat exceptionnel

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	105	24
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 832 540	
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>6 832 645</b>	<b>24</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8	15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 716 236	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 190 419	420 298
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>8 906 663</b>	<b>420 313</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 074 018</b>	<b>-420 289</b>

## **Notes sur le compte de résultat**

### **Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale**

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2007, la société SAS GENAIRGY est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GENAIRGY, 24 place Lisfranc – Croisé Laroche – 59700 MARCQ EN BAROEUL.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 4 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>4</b>	

## Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
<b>La société Groupama a apporté sa garantie illimitée aux entités du tourisme immatriculées chez Atout France.</b>	
<b>En contrepartie, la Sas Genairgy a apporté une contre garantie pour un montant maximum de :</b>	<b>6 500 000</b>
<b>Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement</b>	<b>186 000</b>
<b>Caution au Cic Nord Ouest au profit de la Sté BD Développement</b>	<b>83 000</b>
Avals et cautions	6 769 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
<b>Total</b>	<b>6 769 000</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

### Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<b>Nantissement par la Sté BD Développement d'un compte d'instruments financiers de 1 102 actions d'une valeur nominale de 100 € en garantie de la caution donnée par Genairgy au Cic Nord Ouest pour un montant en principal de 186 000 € + 83 000 €.</b>	<b>110 200</b>
Autres engagements reçus	110 200
<b>Total</b>	<b>110 200</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	