

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TOULOUSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02291

Numéro SIREN : 820 731 024

Nom ou dénomination : 14,68

Ce dépôt a été enregistré le 18/02/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004979

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif immobilisé</b>						
Frais d'établissement	7 482	7 482		1 138	- 1 138	
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	835 869		835 869	831 869	4 000	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	80 795		80 795	80 002	793	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>924 146</b>	<b>7 482</b>	<b>916 664</b>	<b>913 009</b>	<b>3 655</b>	
<b>Actif circulant</b>						
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						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				6 619	- 6 619	
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	378 193		378 193	552 181	- 173 988	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	99 376		99 376	54 150	45 226	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	833 312		833 312	286 412	546 900	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 310 881</b>		<b>1 310 881</b>	<b>899 362</b>	<b>411 519</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 235 027</b>	<b>7 482</b>	<b>2 227 544</b>	<b>1 812 372</b>	<b>415 172</b>	



## Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 280 500)	280 500	280 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	28 050	14 084	13 966
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	110 899	8 211	102 688
Résultat de l'exercice	-23 949	116 654	- 140 603
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>395 499</b>	<b>419 449</b>	<b>- 23 950</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	144 171	170 890	- 26 719
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		486	- 486
. Associés	1 680 374	1 209 204	471 170
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000	12 343	- 6 343
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 500		1 500
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 832 045</b>	<b>1 392 923</b>	<b>439 122</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>2 227 544</b>	<b>1 812 372</b>	<b>415 172</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges							
Autres produits							
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>							
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			18 232	14 979	3 253	21,72	
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 138	1 496	- 358	-23,93	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges				0			
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>19 371</b>	<b>16 475</b>	<b>2 896</b>	<b>17,58</b>	
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-19 371</b>	<b>-16 475</b>	<b>- 2 896</b>	<b>17,58</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations			226	149 257	- 149 031	-99,85	
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés			819	51	768	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>1 045</b>	<b>149 308</b>	<b>- 148 263</b>	<b>-99,30</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilés			5 624	13 000	- 7 376	-56,74	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>5 624</b>	<b>13 000</b>	<b>- 7 376</b>	<b>-56,74</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-4 579</b>	<b>136 307</b>	<b>- 140 886</b>	<b>-103,36</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-23 949</b>	<b>119 832</b>	<b>- 143 781</b>	<b>-119,99</b>	



## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		480	- 480	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>480</b>	<b>- 480</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 658	- 3 658	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>3 658</b>	<b>- 3 658</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>-3 178</b>	<b>3 178</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 045</b>	<b>149 788</b>	<b>- 148 743</b>	<b>-99,30</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>24 994</b>	<b>33 133</b>	<b>- 8 139</b>	<b>-24,56</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-23 949</b>	<b>116 654</b>	<b>- 140 603</b>	<b>-120,53</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**1468**

**Annexe**

## Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021 dont le total est de 2 227 544,42 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -23 949,35 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

### Règles et méthodes comptables

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

#### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

#### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

***Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité***

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er août 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

A compter du 1<sup>er</sup> septembre 2016, la société 14,68 a opté pour le régime de l'intégration Fiscale conformément aux dispositions de l'article 223 A du CGI avec sa filiale la société BLEU CITRON PRODUCTIONS.

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	7 482		
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	831 869		4 000
Autres titres immobilisés	80 002		793
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>911 871</b>		<b>4 793</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>919 353</b>		<b>4 793</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			7 482	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			835 869	
Autres titres immobilisés			80 795	
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>916 664</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>924 146</b>	

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	6 344	1 138		7 482
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 344</b>	<b>1 138</b>		<b>7 482</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 138				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 138</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des échéances des créances et des dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	378 193	378 193	
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	45 226	45 226	
Débiteurs divers	54 150	54 150	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>477 569</b>	<b>477 569</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	144 171	56 957	87 214	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 000	6 000		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 680 374	1 680 374		
Autres dettes	1 500	1 500		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 832 045</b>	<b>1 744 831</b>	<b>87 214</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 719			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

## Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution	7 482	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
<b>TOTAL</b>	<b>7 482</b>	

## Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>6 000</b>

## Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 805	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>3 000</b>

## Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/08/2021	31/08/2020	31/08/2019	31/08/2018	31/08/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	mois	mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	280 500	280 500	280 500		
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-22 811	118 151	283 167		
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-22 811	118 151	283 167		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-23 949	116 654	281 670		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Observations complémentaires

## Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
BLEU CITRON PRODUCT	40 330	481 281	95,05	818 000				1 794 369	1 029 649	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
PEEL PRODUCTION	10 000	6 922	50,00	5 000				72 365	94 061	
LA PROD	5 630	64 765	26,82	8 869				260 582	111 151	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



**14,68**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 280.500 EUROS**  
**28, RUE DUPONT**  
**31500 TOULOUSE (HAUTE-GARONNE)**  
**820 731 024 RCS TOULOUSE**  
**(ci-après la « Société »)**

**EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2021**

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTATS VOTEE PAR**  
**L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 16 FEVRIER 2022**

**DEUXIÈME RESOLUTION**

*(Affectation du résultat de la Société pour l'exercice clos le 31 août 2021)*

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2021, s'élevant à – 23.949,35 euros de la façon suivante :

- L'intégralité, soit la somme de ..... - 23.949,35 €  
Au poste « *Report à nouveau* »,
  
- Total ..... - 23.949,35 €

Suite à cette affectation, le poste « *Report à nouveau* » s'élève à la somme de 86.949,49 euros et les capitaux propres s'élèvent désormais à la somme de 395.499,49 euros.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes suivantes ont été distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux :

	<b>DIVIDENDES</b>	<b>DIVIDENDES ELIGIBLES A L'ABATTEMENT</b>	<b>DIVIDENDES NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT</b>
Exercice clos le 31.08.2020	Néant	Dividendes éligibles à la réfaction de 40% prévue par l'article 158-3 du CGI : Néant	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% prévue par l'article 158-3 du CGI : Néant
Exercice clos le 31.08.2019	342.000 €	Dividendes éligibles à la réfaction de 40% prévue par l'article 158-3 du CGI : Néant	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% prévue par l'article 158-3 du CGI : 342.000 €
Exercice clos le 31.08.2018	42.000 €	Dividendes éligibles à la réfaction de 40% prévue par l'article 158-3 du CGI : Néant	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% prévue par l'article 158-3 du CGI : 42.000 €

Certifié conforme.

**Le Président**



---

# **SAS 14,68**

*Société par Actions Simplifiée au Capital de 280.500 €*

28, rue Dupont  
31000 TOULOUSE

---

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 août 2021



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE & DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
inscrite auprès de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris et de l'Ordre des Experts Comptables région Paris Ile-de-France  
11 rue La Fayette – 75009 PARIS - Tél. : 01 53 64 68 50 - Fax 01 53 64 68 55  
www.cofirec.fr

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société 14,68

### **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 14,68 relatifs à l'exercice clos le 31 août 2021 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 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.

Lors de l'arrêté des comptes, votre société est conduite à effectuer des estimations portant notamment sur l'appréciation de la valeur des titres de participation (note de l'annexe intitulée « Immobilisations financières »). Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations et leur documentation. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de l'évaluation des actifs considérés.

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

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément 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.823-10-1 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 PARIS, le 1<sup>er</sup> février 2022

Le Commissaire aux Comptes

**COFIREC**

représentée par



**Yann CHAKER**

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement	7 482	7 482		1 138	- 1 138
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	835 869		835 869	831 869	4 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	80 795		80 795	80 002	793
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>924 146</b>	<b>7 482</b>	<b>916 664</b>	<b>913 009</b>	<b>3 655</b>
<b>Actif circulant</b>					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				6 619	- 6 619
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	378 193		378 193	552 181	- 173 988
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	99 376		99 376	54 150	45 226
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	833 312		833 312	286 412	546 900
Instrument financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 310 881</b>		<b>1 310 881</b>	<b>899 362</b>	<b>411 519</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 235 027</b>	<b>7 482</b>	<b>2 227 544</b>	<b>1 812 372</b>	<b>415 172</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 280 500)	280 500	280 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	28 050	14 084	13 966
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	110 899	8 211	102 688
Résultat de l'exercice	-23 949	116 654	- 140 603
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>395 499</b>	<b>419 449</b>	<b>- 23 950</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	144 171	170 890	- 26 719
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		486	- 486
. Associés	1 680 374	1 209 204	471 170
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000	12 343	- 6 343
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 500		1 500
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 832 045</b>	<b>1 392 923</b>	<b>439 122</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>2 227 544</b>	<b>1 812 372</b>	<b>415 172</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2021</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/08/2020</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			18 232	14 979	3 253	21,72
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 138	1 496	- 358	-23,93
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges				0		
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>19 371</b>	<b>16 475</b>	<b>2 896</b>	<b>17,58</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-19 371</b>	<b>-16 475</b>	<b>- 2 896</b>	<b>17,58</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			226	149 257	- 149 031	-99,85
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			819	51	768	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>1 045</b>	<b>149 308</b>	<b>- 148 263</b>	<b>-99,30</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 624	13 000	- 7 376	-56,74
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>5 624</b>	<b>13 000</b>	<b>- 7 376</b>	<b>-56,74</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-4 579</b>	<b>136 307</b>	<b>- 140 886</b>	<b>-103,36</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-23 949</b>	<b>119 832</b>	<b>- 143 781</b>	<b>-119,99</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2020</b> (12 mois)	<b>Variation absolue</b>	<b>%</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		480	- 480	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>480</b>	<b>- 480</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 658	- 3 658	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>3 658</b>	<b>- 3 658</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>-3 178</b>	<b>3 178</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 045</b>	<b>149 788</b>	<b>- 148 743</b>	<b>-99,30</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>24 994</b>	<b>33 133</b>	<b>- 8 139</b>	<b>-24,56</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-23 949</b>	<b>116 654</b>	<b>- 140 603</b>	<b>-120,53</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

## Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021 dont le total est de 2 227 544,42 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -23 949,35 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

## Règles et méthodes comptables

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

## **CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### ***Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité***

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er août 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

## **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

## **Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

A compter du 1<sup>er</sup> septembre 2016, la société 14,68 a opté pour le régime de l'intégration Fiscale conformément aux dispositions de l'article 223 A du CGI avec sa filiale la société BLEU CITRON PRODUCTIONS.

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	7 482		
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	831 869		4 000
Autres titres immobilisés	80 002		793
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>911 871</b>		<b>4 793</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>919 353</b>		<b>4 793</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			7 482	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			835 869	
Autres titres immobilisés			80 795	
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>916 664</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>924 146</b>	

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	6 344	1 138		7 482
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 344</b>	<b>1 138</b>		<b>7 482</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 138				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 138</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des échéances des créances et des dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	378 193	378 193	
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	45 226	45 226	
Débiteurs divers	54 150	54 150	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>477 569</b>	<b>477 569</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	144 171	56 957	87 214	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 000	6 000		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 680 374	1 680 374		
Autres dettes	1 500	1 500		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 832 045</b>	<b>1 744 831</b>	<b>87 214</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 719			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

### Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution	7 482	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
<b>TOTAL</b>	<b>7 482</b>	

### Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	
<b>TOTAL</b>	<b>6 000</b>

### Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 805	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

### Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>3 000</b>

### Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/08/2021	31/08/2020	31/08/2019	31/08/2018	31/08/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	mois	mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) <i>Capital social</i>	280 500	280 500	280 500		
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>					
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements &amp; provisions</i>	-22 811	118 151	283 167		
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>	-22 811	118 151	283 167		
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>	-23 949	116 654	281 670		
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux</i>					

Observations complémentaires

### Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
BLEU CITRON PRODUCT	40 330	481 281	95,05	818 000				1 794 369	1 029 649	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
PEEL PRODUCTION	10 000	6 922	50,00	5 000				72 365	94 061	
LA PROD	5 630	64 765	26,82	8 869				260 582	111 151	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires