

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 02722  
Numéro SIREN : 444 243 935  
Nom ou dénomination : 109

Ce dépôt a été enregistré le 14/07/2023 sous le numéro de dépôt 52971

**BILAN ACTIF**

Période du 01/03/2022 au 28/02/2023

Présenté en Euros

Edité le 15/06/2023

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)				Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	64 729	39 809	24 920	0,10	13 366	0,06
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles					25 109	0,11
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	4 464	4 464			319	0,00
Autres immobilisations corporelles	1 083 279	636 474	446 805	1,74	466 327	1,95
Immobilisations en cours	32 645		32 645	0,13		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	135 536		135 536	0,53	133 545	0,56
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 320 652</b>	<b>680 747</b>	<b>639 905</b>	2,49	<b>638 665</b>	2,68
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	1 207 342		1 207 342	4,70	995 324	4,17
En cours de production de biens	408 600		408 600	1,59	394 219	1,65
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis		323 369	-323 369	-1,25	-223 177	-0,93
Marchandises	3 861 849		3 861 849	15,04	2 546 688	10,68
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	10 868 848	209 045	10 659 803	41,52	5 902 689	24,75
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	17 076		17 076	0,07	103 858	0,44
. Personnel	865		865	0,00	3 600	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 988 298		1 988 298	7,74	1 782 506	7,47
. Autres	5 193 885	233 933	4 959 952	19,32	7 466 929	31,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 885 992		1 885 992	7,35	3 967 504	16,63
Charges constatées d'avance	366 043		366 043	1,43	274 287	1,15
<b>TOTAL (II)</b>	<b>25 798 798</b>	<b>766 348</b>	<b>25 032 450</b>	97,51	<b>23 214 426</b>	97,32
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>27 119 450</b>	<b>1 447 094</b>	<b>25 672 356</b>	100,00	<b>23 853 091</b>	100,00

**BILAN PASSIF**

Période du 01/03/2022 au 28/02/2023

Présenté en Euros

Edité le 15/06/2023

- Avec comptes substitués

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 200 000 )	200 000	0,78	200 000	0,84
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	20 000	0,08	20 000	0,08
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	7 838 761	30,53	6 278 024	26,32
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 420 138</b>	<b>9,43</b>	<b>1 560 736</b>	<b>6,54</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 478 899</b>	<b>40,82</b>	<b>8 058 761</b>	<b>33,78</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			200 000	0,84
<b>TOTAL (III)</b>			<b>200 000</b>	<b>0,84</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 103 039	4,30	1 784 891	7,48
. Découverts, concours bancaires	1 262	0,00	1 212	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	25 654	0,10	25 187	0,11
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 605 753	49,10	12 448 304	52,19
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	173 808	0,68	139 095	0,58
. Organismes sociaux	151 470	0,59	116 980	0,49
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	107 293	0,42	500 749	2,10
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	34 777	0,14	53 085	0,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	914 339	3,56	470 350	1,97
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	76 062	0,30	54 477	0,23
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>15 193 457</b>	<b>59,18</b>	<b>15 594 330</b>	<b>65,38</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>25 672 356</b>	<b>100,00</b>	<b>23 853 091</b>	<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	60 670		60 670	0,33	33 315	0,21	27 355	82,11
Production vendue biens	17 939 190		17 939 190	98,10	15 465 746	98,07	2 473 444	15,99
Production vendue services	286 242		286 242	1,57	270 489	1,72	15 753	5,82
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>18 286 102</b>		<b>18 286 102</b>	<b>100,00</b>	<b>15 769 550</b>	<b>100,00</b>	<b>2 516 552</b>	<b>15,96</b>

Production stockée			1 329 542	7,27	2 916	0,02	1 326 626	N/S
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			24 667	0,13	18 667	0,12	6 000	32,14
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			475 711	2,60	1 993 523	12,64	-1 517 812	-76,13
Autres produits			112 531	0,62	33 935	0,22	78 596	231,61
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>20 228 553</b>	<b>110,62</b>	<b>17 818 591</b>	<b>112,99</b>	<b>2 409 962</b>	<b>13,52</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 247	0,05			8 247	N/S
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 497 394	51,94	8 080 329	51,24	1 417 065	17,54
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-212 018	-1,15	-568 107	-3,59	356 089	62,68
Autres achats et charges externes			4 729 398	25,86	3 665 857	23,25	1 063 541	29,01
Impôts, taxes et versements assimilés			98 409	0,54	69 345	0,44	29 064	41,91
Salaires et traitements			1 384 728	7,57	1 174 911	7,45	209 817	17,86
Charges sociales			599 739	3,28	491 434	3,12	108 305	22,04
Dotations aux amortissements sur immobilisations			111 583	0,61	115 850	0,73	-4 267	-3,67
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			144 915	0,79	320 365	2,03	-175 450	-54,76
Dotations aux provisions pour risques et charges					200 000	1,27	-200 000	-100,00
Autres charges			452 989	2,48	1 349 791	8,56	-896 802	-66,43
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>16 815 383</b>	<b>91,96</b>	<b>14 899 774</b>	<b>94,48</b>	<b>1 915 609</b>	<b>12,86</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>3 413 170</b>	<b>18,67</b>	<b>2 918 816</b>	<b>18,51</b>	<b>494 354</b>	<b>16,94</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			302	0,00	839	0,01	-537	-63,99
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>302</b>	<b>0,00</b>	<b>839</b>	<b>0,01</b>	<b>-537</b>	<b>-63,99</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			14 616	0,08	14 744	0,09	-128	-0,86
Différences négatives de change			381	0,00			381	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>14 997</b>	<b>0,08</b>	<b>14 744</b>	<b>0,09</b>	<b>253</b>	<b>1,72</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-14 695</b>	<b>-0,07</b>	<b>-13 905</b>	<b>-0,08</b>	<b>-790</b>	<b>-5,67</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>3 398 475</b>	<b>18,59</b>	<b>2 904 912</b>	<b>18,42</b>	<b>493 563</b>	<b>16,99</b>

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	174 415	0,95	21 530	0,14	152 885	710,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital			281 053	1,78	-281 053	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>174 415</b>	<b>0,95</b>	<b>302 582</b>	<b>1,92</b>	<b>-128 167</b>	<b>-42,35</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 483	0,12	17	0,00	21 466	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			517 020	3,28	-517 020	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>21 483</b>	<b>0,12</b>	<b>517 037</b>	<b>3,28</b>	<b>-495 554</b>	<b>-95,83</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>152 932</b>	<b>0,84</b>	<b>-214 455</b>	<b>-1,35</b>	<b>367 387</b>	<b>171,31</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 131 269	6,19	1 129 720	7,16	1 549	0,14
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>20 403 270</b>	<b>111,58</b>	<b>18 122 012</b>	<b>114,92</b>	<b>2 281 258</b>	<b>12,59</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>17 983 132</b>	<b>98,34</b>	<b>16 561 275</b>	<b>105,02</b>	<b>1 421 857</b>	<b>8,59</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>2 420 138</b>	<b>13,23</b>	<b>1 560 736</b>	<b>9,90</b>	<b>859 402</b>	<b>55,06</b>
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	7 574	0,04	5 065	0,03	2 509	49,54
Dont Crédit-bail immobilier						

**BILAN ACTIF**

Période du 01/03/2022 au 28/02/2023

Présenté en Euros

Edité le 15/06/2023

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)				Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	64 729	39 809	24 920	0,10	13 366	0,06
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles					25 109	0,11
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	4 464	4 464			319	0,00
Autres immobilisations corporelles	1 083 279	636 474	446 805	1,74	466 327	1,95
Immobilisations en cours	32 645		32 645	0,13		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	135 536		135 536	0,53	133 545	0,56
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 320 652</b>	<b>680 747</b>	<b>639 905</b>	2,49	<b>638 665</b>	2,68
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	1 207 342		1 207 342	4,70	995 324	4,17
En cours de production de biens	408 600		408 600	1,59	394 219	1,65
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis		323 369	-323 369	-1,25	-223 177	-0,93
Marchandises	3 861 849		3 861 849	15,04	2 546 688	10,68
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	10 868 848	209 045	10 659 803	41,52	5 902 689	24,75
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	17 076		17 076	0,07	103 858	0,44
. Personnel	865		865	0,00	3 600	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 988 298		1 988 298	7,74	1 782 506	7,47
. Autres	5 193 885	233 933	4 959 952	19,32	7 466 929	31,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 885 992		1 885 992	7,35	3 967 504	16,63
Charges constatées d'avance	366 043		366 043	1,43	274 287	1,15
<b>TOTAL (II)</b>	<b>25 798 798</b>	<b>766 348</b>	<b>25 032 450</b>	97,51	<b>23 214 426</b>	97,32
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>27 119 450</b>	<b>1 447 094</b>	<b>25 672 356</b>	100,00	<b>23 853 091</b>	100,00

**BILAN PASSIF**

Période du 01/03/2022 au 28/02/2023

Présenté en Euros

Edité le 15/06/2023

- Avec comptes substitués

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 200 000 )	200 000	0,78	200 000	0,84
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	20 000	0,08	20 000	0,08
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	7 838 761	30,53	6 278 024	26,32
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 420 138</b>	<b>9,43</b>	<b>1 560 736</b>	<b>6,54</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 478 899</b>	<b>40,82</b>	<b>8 058 761</b>	<b>33,78</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			200 000	0,84
<b>TOTAL (III)</b>			<b>200 000</b>	<b>0,84</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 103 039	4,30	1 784 891	7,48
. Découverts, concours bancaires	1 262	0,00	1 212	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	25 654	0,10	25 187	0,11
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 605 753	49,10	12 448 304	52,19
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	173 808	0,68	139 095	0,58
. Organismes sociaux	151 470	0,59	116 980	0,49
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	107 293	0,42	500 749	2,10
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	34 777	0,14	53 085	0,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	914 339	3,56	470 350	1,97
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	76 062	0,30	54 477	0,23
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>15 193 457</b>	<b>59,18</b>	<b>15 594 330</b>	<b>65,38</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>25 672 356</b>	<b>100,00</b>	<b>23 853 091</b>	<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	60 670		60 670	0,33	33 315	0,21	27 355	82,11
Production vendue biens	17 939 190		17 939 190	98,10	15 465 746	98,07	2 473 444	15,99
Production vendue services	286 242		286 242	1,57	270 489	1,72	15 753	5,82
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>18 286 102</b>		<b>18 286 102</b>	<b>100,00</b>	<b>15 769 550</b>	<b>100,00</b>	<b>2 516 552</b>	<b>15,96</b>

Production stockée			1 329 542	7,27	2 916	0,02	1 326 626	N/S
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			24 667	0,13	18 667	0,12	6 000	32,14
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			475 711	2,60	1 993 523	12,64	-1 517 812	-76,13
Autres produits			112 531	0,62	33 935	0,22	78 596	231,61
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>20 228 553</b>	<b>110,62</b>	<b>17 818 591</b>	<b>112,99</b>	<b>2 409 962</b>	<b>13,52</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 247	0,05			8 247	N/S
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 497 394	51,94	8 080 329	51,24	1 417 065	17,54
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-212 018	-1,15	-568 107	-3,59	356 089	62,68
Autres achats et charges externes			4 729 398	25,86	3 665 857	23,25	1 063 541	29,01
Impôts, taxes et versements assimilés			98 409	0,54	69 345	0,44	29 064	41,91
Salaires et traitements			1 384 728	7,57	1 174 911	7,45	209 817	17,86
Charges sociales			599 739	3,28	491 434	3,12	108 305	22,04
Dotations aux amortissements sur immobilisations			111 583	0,61	115 850	0,73	-4 267	-3,67
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			144 915	0,79	320 365	2,03	-175 450	-54,76
Dotations aux provisions pour risques et charges					200 000	1,27	-200 000	-100,00
Autres charges			452 989	2,48	1 349 791	8,56	-896 802	-66,43
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>16 815 383</b>	<b>91,96</b>	<b>14 899 774</b>	<b>94,48</b>	<b>1 915 609</b>	<b>12,86</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>3 413 170</b>	<b>18,67</b>	<b>2 918 816</b>	<b>18,51</b>	<b>494 354</b>	<b>16,94</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			302	0,00	839	0,01	-537	-63,99
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>302</b>	<b>0,00</b>	<b>839</b>	<b>0,01</b>	<b>-537</b>	<b>-63,99</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			14 616	0,08	14 744	0,09	-128	-0,86
Différences négatives de change			381	0,00			381	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>14 997</b>	<b>0,08</b>	<b>14 744</b>	<b>0,09</b>	<b>253</b>	<b>1,72</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-14 695</b>	<b>-0,07</b>	<b>-13 905</b>	<b>-0,08</b>	<b>-790</b>	<b>-5,67</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>3 398 475</b>	<b>18,59</b>	<b>2 904 912</b>	<b>18,42</b>	<b>493 563</b>	<b>16,99</b>

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	174 415	0,95	21 530	0,14	152 885	710,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital			281 053	1,78	-281 053	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>174 415</b>	<b>0,95</b>	<b>302 582</b>	<b>1,92</b>	<b>-128 167</b>	<b>-42,35</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 483	0,12	17	0,00	21 466	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			517 020	3,28	-517 020	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>21 483</b>	<b>0,12</b>	<b>517 037</b>	<b>3,28</b>	<b>-495 554</b>	<b>-95,83</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>152 932</b>	<b>0,84</b>	<b>-214 455</b>	<b>-1,35</b>	<b>367 387</b>	<b>171,31</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 131 269	6,19	1 129 720	7,16	1 549	0,14
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>20 403 270</b>	<b>111,58</b>	<b>18 122 012</b>	<b>114,92</b>	<b>2 281 258</b>	<b>12,59</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>17 983 132</b>	<b>98,34</b>	<b>16 561 275</b>	<b>105,02</b>	<b>1 421 857</b>	<b>8,59</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>2 420 138</b>	<b>13,23</b>	<b>1 560 736</b>	<b>9,90</b>	<b>859 402</b>	<b>55,06</b>
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	7 574	0,04	5 065	0,03	2 509	49,54
Dont Crédit-bail immobilier						

**109**  
**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**  
**AU CAPITAL DE 200 000 EUROS**  
**SIEGE SOCIAL : 31 RUE CHARLOT, 75003 PARIS**  
**444 243 935 RCS PARIS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 10 JUILLET 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2023**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2023 s'élevant à 2 420 138 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 420 138 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	7 838 761 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	10 258 899 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 10 258 899 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme  
Le Président



**109**  
**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**  
**AU CAPITAL DE 200 000 EUROS**  
**SIEGE SOCIAL : 31 RUE CHARLOT, 75003 PARIS**  
**444 243 935 RCS PARIS**

**RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE**

**Exercice clos le 28 février 2023**

la SOCIETE 110 JEROME DREYFUSS, Présidente et associée de la société 109, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 28 février 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

**ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ**

**Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

La société a pour activité directement ou indirectement, tant en France qu'à l'étranger :

- La création, la conception, la réalisation et la production d'articles de maroquinerie ;
- La commercialisation de ces articles de maroquinerie dans le cadre de son activité Wholesale ainsi que dans des corners de Grands Magasins.

Au cours de l'exercice clos le 28 février 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 18 286 102 euros contre 15 769 550 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 15,96%.

Il y a également eu un changement d'activité lié à ILLUM qui est devenu dorénavant un corner.

Le résultat de l'exercice clos le 28 février 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 2 420 138 euros.

**Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Depuis le 28 février 2023, date de clôture du dernier exercice, aucun événement significatif n'est intervenu.

**Activités en matière de recherche et de développement**

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

## Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

La poursuite du développement de la marque « JEROME DREYFUSS » en France, comme à l'étranger.

## INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 28 février 2023 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

	Article D. 441-I : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice						Article D. 441-I : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranche de retard de paiement</b>												
Nombres de factures concernées	278					88	1258					740
Montant total des factures concernées TTC	1 920 041	1 232 203	35 138	120 998	9 023 927	10 412 265	7 671 775	690 100	-40 979	-2 074	2 262 324	2 909 372
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	10,96%	7,03%	0,20%	0,69%	51,51%	59,43%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC							42,08%	3,79%	-0,22%	-0,01%	12,41%	15,96%
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)												
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)</b>												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : 60 jours - Délais légaux : 60 jours						- Délais contractuels : 60 jours - Délais légaux : 60 jours					

## **RÉSULTATS - AFFECTATION**

### Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 28 février 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 18 286 102 euros contre 15 769 550 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 15,96%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 942 451 euros contre 2 049 041 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 9 293 623 euros contre 7 512 222 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 4 729 398 euros contre 3 665 857 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 384 728 euros contre 1 174 911 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 599 739 euros contre 491 434 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 256 498 euros contre 636 215 euros pour l'exercice précédent. Cette variation s'explique d'une part par une provision pour contrôle fiscal comptabilisée lors de l'exercice précédent et d'autre part, par une provision statistique sur créances clients de 150 K€ lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 452 989 euros contre 1 349 791 euros pour l'exercice précédent. Cette variation s'explique par la fermeture de 112 lors de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 16 815 383 euros contre 14 899 774 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 3 413 170 euros contre 2 918 816 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -14 695 euros (-13 905 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 3 398 475 euros contre 2 904 912 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à 152 932 euros contre - 214 455 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 28 février 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 2 420 138 euros contre un bénéfice de 1 560 736 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 28 février 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 25 672 356 euros contre 23 853 091 euros pour l'exercice précédent.

#### Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 2 420 138 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 420 138 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	7 838 761 euros
-------------------------------	-----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	10 258 899 euros
---	------------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 10 258 899 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 10 478 899 euros.

#### Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

#### Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

### **CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

### **ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ**

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Présidente quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les décisions que nous soumettons à votre vote.

Fait à PARIS  
Le 16/06/2023

Le Président

Société 110 JEROME DREYFUSS

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal line with a short vertical stroke at the left end, crossing the horizontal line.