

# COMPTES ANNUELS

---

1001PACT RAISIN

Exercice du 23/07/2021 au 31/12/2022

## Bilan au 31/12/2022

118/ 130 AVENUE JEAN JAURES  
75169 PARIS CEDEX 19



SIRET : 90184208800014

NAF : 6630Z

**Certifiés conformes,**

**Pierre Schmidt Gall**  
**Président**

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 23/07/2021 au 31/12/2022		
	France	Exportation	Total
<b>Produits d'exploitation</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue :			
- De biens			
- De services	5 492		5 492
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>5 492</b>		<b>5 492</b>
Production :			
- Stockée			
- Immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			
Autres produits			
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>5 492</b>
<b>Charges d'exploitation</b>			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes *			5 501
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
- Amortissements sur immobilisations			
- Dépréciations sur immobilisations			
- Dépréciations sur actif circulant			
- Provisions pour risques et charges			
Dotations aux			
Autres charges			
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>5 502</b>
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-10</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
<b>Produits financiers</b>			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<b>Charges financières</b>			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>-10</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)		
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 492</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 502</b>	
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-10</b>	

# COMPTES ANNUELS

---

1001PACT RAISIN

Exercice du 23/07/2021 au 31/12/2022

## Bilan au 31/12/2022

118/ 130 AVENUE JEAN JAURES  
75169 PARIS CEDEX 19



SIRET : 90184208800014

NAF : 6630Z

Certifiés conformes,

Pierre Schmidt Gall  
Président

## Sommaire

Sommaire 1

(NP 2300) - Attestation sans observation 2

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

Règles et méthodes comptables I 7

Règles et méthodes comptables II 8

Etat des immobilisations 9

Etat des provisions et dépréciations 10

Bilan Actif Détaillé 11

Bilan Passif Détaillé 13

Compte de résultat Détaillé 15

Soldes Intermédiaires de Gestion 17

## ATTESTATION

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **1001PACT RAISIN** relatifs à la période du **23/07/2021** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 400 347 €
- . Chiffre d'affaires : 5 492 €
- . Résultat net comptable : -10 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS

Le 11/05/2023

**Mathieu Castaings**

Expert-comptable, PDG, Sociétaire



**FINACOOP**

Coopérative d'intérêt collectif (SCIC SA)

d'expertise comptable, juridique et financière

**Bilan**

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 23/07/2021 au 31/12/2022			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	395 753		395 753	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>395 753</b>		<b>395 753</b>	
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 760		2 760	
Autres	256		256	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>1 475</b>		<b>1 475</b>	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>102</b>		<b>102</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 593</b>		<b>4 593</b>	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>400 347</b>		<b>400 347</b>	



## Bilan Passif

Bilan Passif		Du 23/07/2021	
		Au 31/12/2022	
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé)	395 992	395 992
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
	- Légale		
	- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :	- Réglementées		
	- Autres		
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-10
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		395 982	
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
	- Risques		
Provisions pour :	- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
	- Au près des établissements de crédit		
Emprunts et dettes :	- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	- Fournisseurs et comptes rattachés	1 537	
Dettes :	- Fiscales et sociales	719	
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			2 108
EMPRUNTS ET DETTES		4 364	
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		400 347	

**Compte de résultat**

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 23/07/2021 au 31/12/2022			Total
	France	Exportation	Total	

## Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

- De biens

Production vendue : - De services

5 492

5 492

**Chiffre d'affaires net****5 492****5 492**

- Stockée

Production : - Immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges

Autres produits

**PRODUITS D'EXPLOITATION****5 492**

## Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stocks (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)

Autres achats et charges externes \*

5 501

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

- Amortissements sur immobilisations

- Dépréciations sur immobilisations

Dotations aux :

- Dépréciations sur actif circulant

- Provisions pour risques et charges

Autres charges

**CHARGES D'EXPLOITATION****5 502**

\* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

**RÉSULTAT D'EXPLOITATION****-10**

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

## Produits financiers

Produits financiers de participation

Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

**PRODUITS FINANCIERS**

## Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

**CHARGES FINANCIÈRES****RÉSULTAT FINANCIER****RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS****-10**

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 492</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 502</b>	
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-10</b>	

Détails de comptes

## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022			
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	395 753.28		395 753.28	-
26100000 Titres de participation	395 753.28		395 753.28	-
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>395 753.28</b>		<b>395 753.28</b>	
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</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				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 760.00		2 760.00	-
41100000 Clients	2 760.00		2 760.00	-
Autres	256.19		256.19	-
44566100 Tva sur encaissement	80.00		80.00	-
44586000 TVA sur factures non parvenues	176.19		176.19	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022			
<b>Disponibilités</b>	1 475.03		1 475.03	-
51200000 Banque	1 475.03		1 475.03	-
<b>Charges constatées d'avance</b>	102.00		102.00	-
48600000 Charges constatées d'avance	102.00		102.00	-
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 593.22</b>		<b>4 593.22</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>400 346.50</b>		<b>400 346.50</b>	

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif		Solde		Variation	
		Au	Au	Montant	%
		31/12/2022			
Capitaux propres					
Capital social ou individuel	dont versé :	395 992	395 992.00	395 992.00	
10130000 Capital souscrit appelé, versé			395 992.00	395 992.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-9.99	-9.99	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES		395 982.01		395 982.01	
Autres fonds propres					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
AUTRES FONDS PROPRES					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 537.16	1 537.16	
40110000 Fournisseurs Achats de biens et prestations de services		480.00	480.00		
40810000 Fournisseurs Factures non parvenues		1 057.16	1 057.16		
Dettes fiscales et sociales			719.00	719.00	
44551000 T.V.A. à décaisser		259.00	259.00		
44571000 T.V.A. collectée		460.00	460.00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance			2 108.33	2 108.33	
48700000 Produits constatés d'avance		2 108.33	2 108.33		
EMPRUNTS ET DETTES		4 364.49		4 364.49	



Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022			
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	400 346.50		400 346.50	

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022		Montant	%

## Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

Production vendue de biens

Production vendue de services

5 491.67

5 491.67

-

70600000 Prestations de services

5 491.67

5 491.67

-

Chiffre d'affaires net

5 491.67

5 491.67

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges

Autres produits

PRODUITS D'EXPLOITATION

5 491.67

5 491.67

## Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stocks (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks (matières premières et autres appro.)

Autres achats et charges externes\*

5 501.41

5 501.41

-

61310000 Domiciliation

352.39

352.39

-

62260000 Honoraires comptables

800.00

800.00

-

62261000 Honoraires administratifs et juridiques

3 532.27

3 532.27

-

62270000 Frais d'actes et de contentieux

561.75

561.75

-

62700000 Services bancaires et assimilés

255.00

255.00

-

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

Dotations aux amortissements sur immobilisations

Dotations aux dépréciations sur immobilisations

Dotations aux dépréciations sur actif circulant

Dotations aux provisions pour risques et charges

Autres charges

0.25

0.25

65800000 Charges diverses de gestion courante

0.25

0.25

CHARGES D'EXPLOITATION

5 501.66

5 501.66

\* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

RÉSULTAT D'EXPLOITATION

-9.99

-9.99

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

## Produits financiers

Produits financiers de participation

Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022		Montant	%
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-9.99</b>		<b>-9.99</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 491.67</b>		<b>5 491.67</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 501.66</b>		<b>5 501.66</b>	
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-9.99</b>		<b>-9.99</b>	

## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 400 347 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -10 euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 23/07/2021 au 31/12/2022.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

#### Faits caractéristiques

Néant

#### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

#### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances et dettes :**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

## Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements

**Immobilisations incorporelles**

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
--------------------------------------	--	--	--

**Immobilisations corporelles**

Terrains

Constructions : - Sur sol propre

- Sur sol d'autrui

- Générales, agencements et aménagements constructions

Installations : - Techniques, matériel et outillage

- Générales, agencements et aménagements divers

Matériel : - De transport

- De bureau et informatique, mobilier

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
------------------------------------	--	--	--

**Immobilisations financières**

Participations évaluées par mise en équivalence

Autres : - Participations

395 753

- Titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières

<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			<b>395 753</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>395 753</b>

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

<b>TOTAL</b>				
--------------	--	--	--	--

Terrains

Constructions : - Sur sol propre

- Sur sol d'autrui

- Gales, agencts et aménagt. const.

Installations : - Techniques, matériel et outillage

- Gales, agencts et aménagt. divers

Matériel : - De transport

- De bureau et informatique, mob.

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

<b>TOTAL</b>				
--------------	--	--	--	--

Participations évaluées par mise en équivalence

Autres : - Participations

395 753

- Titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières

<b>TOTAL</b>			<b>395 753</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>395 753</b>	

Commentaires : néant

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

## Réglementées

- Reconstitution des gisements
- Provisions pour : - Investissements
- Hausse des prix
- Amortissements dérogatoires
- Provisions pour prêts d'installation
- Autres provisions réglementées

<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
--------------------------------	--	--	--	--

## Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change
- Provisions pour : - Pensions et obligations
- Impôts
- Renouvellement des immobilisations
- Gros entretien et grandes révisions
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres provisions pour risques et charges

<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
---	--	--	--	--

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

## Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles
- Immobilisations : - Titres mis en équivalence
- Titres de participation
- Financières
- Sur stocks et en cours
- Sur comptes clients
- Autres provisions pour dépréciation

<b>DÉPRÉCIATIONS</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

- D'exploitation  
Dont dotations et reprises : - Financières  
- Exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant



**Etats de gestion**

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2022			
* Ventes de marchandises					
- Coût direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale	I				
- Vendue		5 492	100.00		
+ Production :					
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice		5 492	100.00		
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production	II	5 492	100.00		
Marge brute globale	(I + II)	5 492	100.00		
- Services extérieurs et autres charges externes		5 501	100.18		
Valeur ajoutée produite		-10	-0.18		
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés					
- Salaires et traitements					
- Charges sociales					
Excédent brut d'exploitation		-10	-0.18		
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations					
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions :					
- Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante					
- Autres charges de gestion courante					
+ Transferts de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		-10	-0.18		
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées					
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		-10	-0.18		
+ Produits exceptionnels					
- De gestion					
sur opérations :					
- En capital					
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles					
- De gestion					
sur opérations :					
- En capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel					
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices					
Résultat net comptable		-10	-0.18		

# COMPTES ANNUELS

---

1001PACT RAISIN

Exercice du 23/07/2021 au 31/12/2022

## Bilan au 31/12/2022

118/ 130 AVENUE JEAN JAURES  
75169 PARIS CEDEX 19



SIRET : 90184208800014

NAF : 6630Z

Certifiés conformes,

Pierre Schmidt Gall  
Président



## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 23/07/2021 au 31/12/2022			Net	Net
	Brut				
Capital souscrit non appelé					
<b>Actif immobilisé</b>					
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	395 753			395 753	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>395 753</b>			<b>395 753</b>	
<b>Actif circulant</b>					
<b>Stocks et en-cours</b>					
Matières premières, autres approvisionnements					
En-cours de - De biens					
production : - De services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
<b>Créances</b>					
Clients et comptes rattachés	2 760			2 760	
Autres	256			256	
Capital souscrit et appelé, non versé					
<b>Valeurs mobilières de placement</b>					
Actions propres					
Autres titres					
<b>Instruments de trésorerie</b>					
Disponibilités	1 475			1 475	
Charges constatées d'avance	102			102	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 593</b>			<b>4 593</b>	
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Écarts de conversion actif					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>400 347</b>			<b>400 347</b>	

## Bilan Passif

Bilan Passif		31/12/2021	31/12/2022
<b>Capitaux propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé)	395 992		395 992
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale			
Réserves :			
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres			
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			-10
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			<b>395 982</b>
<b>Autres fonds propres</b>			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
- <del>Après</del> des établissements de crédit			
- <del>Financières</del> diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés			1 537
Dettes :			
- Fiscales et sociales			719
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			2 108
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			<b>4 364</b>
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>			<b>400 347</b>

# COMPTES ANNUELS

---

1001PACT RAISIN

Exercice du 23/07/2021 au 31/12/2022

## Bilan au 31/12/2022

118/ 130 AVENUE JEAN JAURES  
75169 PARIS CEDEX 19

SIRET : 90184208800014

NAF : 6630Z



Certifiés conformes,

Pierre Schmidt Gall  
Président

Annexe

## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 400 347 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -10 euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 23/07/2021 au 31/12/2022.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

#### Faits caractéristiques

Néant

#### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

#### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



**Créances et dettes :**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

## Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : <ul style="list-style-type: none"><li>- Sur sol propre</li><li>- Sur sol d'autrui</li><li>- Générales, agencements et aménagements constructions</li></ul>			
Installations : <ul style="list-style-type: none"><li>- Techniques, matériel et outillage</li><li>- Générales, agencements et aménagements divers</li></ul>			
Matériel : <ul style="list-style-type: none"><li>- De transport</li><li>- De bureau et informatique, mobilier</li></ul>			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : <ul style="list-style-type: none"><li>- Participations</li><li>- Titres immobilisés</li></ul>			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			395 753
TOTAL GÉNÉRAL			395 753

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : <ul style="list-style-type: none"><li>- Sur sol propre</li><li>- Sur sol d'autrui</li><li>- Gales, agencts et aménagt. const.</li></ul>				
Installations : <ul style="list-style-type: none"><li>- Techniques, matériel et outillage</li><li>- Gales, agencts et aménagt. divers</li></ul>				
Matériel : <ul style="list-style-type: none"><li>- De transport</li><li>- De bureau et informatique. mob.</li></ul>				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : <ul style="list-style-type: none"><li>- Participations</li><li>- Titres immobilisés</li></ul>				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			395 753	
TOTAL GÉNÉRAL			395 753	

Commentaires : néant

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

## Réglementées

- Reconstitution des gisements
- Provisions pour : - Investissements
- Hausse des prix
- Amortissements dérogatoires
- Provisions pour prêts d'installation
- Autres provisions réglementées

<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
--------------------------------	--	--	--	--

## Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change
- Provisions pour : - Pensions et obligations
- Impôts
- Renouvellement des immobilisations
- Gros entretien et grandes révisions
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres provisions pour risques et charges

<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
---	--	--	--	--

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

## Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles
- Immobilisations : - Titres mis en équivalence
- Titres de participation
- Financières
- Sur stocks et en cours
- Sur comptes clients
- Autres provisions pour dépréciation

<b>DÉPRÉCIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

- D'exploitation
- Dont dotations et reprises : - Financières
- Exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant

Etats de gestion

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2022			
+ Ventes de marchandises					
- Coût direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale		I			
- Vendue			5 492	100.00	
+ Production					
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice			5 492	100.00	
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production		II	5 492	100.00	
Marge brute globale		(I + II)	5 492	100.00	
- Services extérieurs et autres charges externes			5 501	100.18	
Valeur ajoutée produite			-10	-0.18	
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés					
- Salaires et traitements					
- Charges sociales					
Excédent brut d'exploitation			-10	-0.18	
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations					
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions :					
- Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante					
- Autres charges de gestion courante					
+ Transferts de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)			-10	-0.18	
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées					
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts			-10	-0.18	
+ Produits exceptionnels					
sur opérations :					
- De gestion					
- En capital					
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles					
sur opérations :					
- De gestion					
- En capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel					
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices					
Résultat net comptable			-10	-0.18	

**1001PACT RAISIN**  
Société par actions simplifiée à capital variable  
Siège social : 118/130 avenue Jean-Jaurès - 75169 Paris CEDEX 19  
901842088 R.C.S. Paris  
(la « *Société* »)

**Troisième Résolution**

*Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2022*

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à -9,99 euros de la manière suivante :

La perte de l'exercice s'élevant à -9,99 euros,  
Le report à nouveau antérieur à 0,00 euros,  
L'affectation de la perte au Report à nouveau antérieur qui s'élève ainsi à -9,99 euros

Affectation :

-9,99 euros au poste « report à nouveau » débiteur

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 395 982,01 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il s'agit du premier exercice comptable, il n'y a donc jamais eu de distribution de dividendes sur un exercice précédent.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à :***  
***Voix pour : 121 112***  
***Voix contre : 0***  
***Abstentions : 500***

**Quatrième résolution**

*Pouvoir pour l'accomplissement des formalités*

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal en vue d'accomplir toutes formalités légales.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à :***  
***Voix pour : 118 112***  
***Voix contre : 0***  
***Abstentions : 3500***

« Certifié Conforme »

**Monsieur Pierre Schmidtgal**  
**Président**

