

123 POUSSE
Société par actions simplifiée à capital variable
au capital de 12.000 euros
Siège social : C/O Mota Co-Working
89, rue de la Croix Blanche
33000 BORDEAUX
RNE 880 647 409

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE EN DATE DU 20 JANVIER 2023

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à - 191 176,99 euros de la manière suivante :

Au poste « autres réserves » - 3 861,42 euros
En vue de l'apurement partiel de la perte

Le solde au report à nouveau - 187 315,57 euros

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que s'agissant du deuxième exercice social, aucune distribution n'a été réalisée.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente



SAS 123 POUSSE

Comptes annuels Bilan au 31/08/2022

RUE DE LA CROIX BLANCHE
33000 BORDEAUX
SIRET : 88064740900015

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or initials, possibly 'J. Pousse', written over a horizontal line.

SAS 123 POUSSE
89 rue de la Croix Blanche
33000 BORDEAUX
contact.ess@123pousse.fr
RCS 880 647 409 - APE8891A

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 081 191 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -191 177 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

La SAS 123 POUSSE, durant cet exercice, a ouvert plusieurs établissements dont :

- Bassens qui a ouvert le 20/09/2021
- Bègles qui a ouvert le 02/05/2022
- Le Taillan Medoc, qui est une Délégation de Service Public, qui a commencé à partir de 08/2022.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crèche de Lormont qui était en cours de construction lors de la clôture de l'exercice 31/08/2022 a été ouverte le 02/11/2022.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	582		51 891
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 929		497 419
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	4 422		35 863
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	244 532		
Avances et acomptes			
TOTAL	252 465		585 173
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	40		
Prêts et autres immobilisations financières	12 242		
TOTAL	12 282		
TOTAL GENERAL	264 747		585 173
Cadre B	Diminutions Virement	Cession	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			52 473
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			500 348
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			40 285
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	-401		244 933
Avances et acomptes			
TOTAL	-401		838 039
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			40
Prêts et autres immobilisations financières	-4 596		16 838
TOTAL	-4 596		16 878
TOTAL GENERAL	-4 997		854 917

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		52	7 216		7 269
Installations générales, agencements et aménagements divers		43	25 939		25 982
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		325	5 765		6 090
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		421	38 920		39 340
TOTAL GÉNÉRAL		421	38 920		39 340

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice		Augment. Dotations exercice aux amort.		Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 838		16 838
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	48 042	48 042	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	286	286	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 172	2 172	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	72 893	72 893	
Groupe et associés (2)	6 000	6 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	48 299	48 299	
Charges constatées d'avance	4 644	4 644	
	TOTAL	199 173	182 335
			16 838

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	394 011	71 170	269 359	53 481
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	44 520	44 520		
Personnel et comptes rattachés	27 461	27 461		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 810	37 810		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 070	7 070		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	110 943	110 943		
	TOTAL	621 816	298 975	269 359
				53 481
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	403 000			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	27 763			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2022	Exercice clos le 31/08/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	42 373	21 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 373	21 095

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2022	Exercice clos le 31/08/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 593	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	6 593	

SAS 123 POUSSE

Comptes annuels Bilan au 31/08/2022

RUE DE LA CROIX BLANCHE
33000 BORDEAUX
SIRET : 88064740900015

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or set of initials, possibly 'J. Pousse', written over a horizontal line.

SAS 123 POUSSE
89 rue de la Croix Blanche
33000 BORDEAUX
contact.ess@123pousse.fr
RCS 880 647 409 - APE8891A

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2022	Net Au 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	52 473	7 269	45 204	530
Autres immobilisations corporelles	540 633	32 072	508 561	6 982
Immobilisations en cours	244 933		244 933	244 532
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	40		40	40
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 838		16 838	12 242
TOTAL (I)	854 917	39 340	815 577	264 326
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	48 042		48 042	47 380
Autres	123 650		123 650	27 619
Capital souscrit et appelé, non versé	6 000		6 000	6 000
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	83 279		83 279	155 974
Charges constatées d'avance	4 644		4 644	2 116
TOTAL (II)	265 614		265 614	239 088
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 120 532	39 340	1 081 191	503 414

Bilan Passif

		Net Au 31/08/2022	Net Au 31/08/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 6 000	12 000	12 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		386	
- Réserves statutaires ou contractuelles		3 475	
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		3 861	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-191 177	7 723
Subventions d'investissement		325 935	123 600
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	154 481	143 323
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		698 906	268 060
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		44 520	21 480
Dettes fiscales et sociales		72 342	34 547
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			1 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		110 943	35 004
	TOTAL (III)	926 711	360 091
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	1 081 191	503 414
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			