

Certificat conforme

Formulaire obligatoire (article 290, septies A bis du Code général des impôts)

1 BILAN SIMPLIFIE

DGFIP N° 2033-A-SD2023

| | | | | | | | | |
|---|--|---|------------------|--|------------------|--------------------------------|------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise | | SASU 2603 | | 2 B RUE DU THORIN | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| Adresse de l'entreprise | | 62170 MONTREUIL | | | | | | |
| SIRET | | 8 3 1 7 6 9 0 0 5 0 0 0 1 6 | | | | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | 12 | | Durée de l'exercice précédent * | | 12 | | |
| | | | | Exercice N clos le | | Exercice N-1 clos le | | |
| | | | | 30062023 | | 30062022 | | |
| ACTIF | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | | Net 3 | | |
| | | | | | | Net 4 | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* | 010 | | 012 | | | | |
| | | 014 | | 016 | | | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | | 030 | | | | |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 1 844 259 | 042 | | 1 844 259 | 1 844 259 | |
| | Total I (5) | 044 | 1 844 259 | 048 | | 1 844 259 | 1 844 259 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | | | |
| | | Marchandises * | 060 | | 062 | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | 8 890 | |
| | Créances (2) | { Clients et comptes rattachés * Autres * (3) | 068 | 416 036 | 070 | | 416 036 | 176 515 |
| | | | 072 | 1 012 321 | 074 | | 1 012 321 | 295 847 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | | |
| | Disponibilités | 084 | 125 355 | 086 | | 125 355 | 67 697 | |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 8 025 | 094 | | 8 025 | | |
| | Total II | 096 | 1 561 737 | 098 | | 1 561 737 | 548 949 | |
| | Total général (I + II) | 110 | 3 405 996 | 112 | | 3 405 996 | 2 393 208 | |
| PASSIF | | | | Exercice N NET | | Exercice N-1 NET | | |
| | | | | 1 | | 2 | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | | 120 | 1 136 250 | 120 | 1 136 250 | |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | 124 | | 124 | | |
| | Réserve légale | 126 | | 126 | 31 538 | 126 | 13 188 | |
| | Réserves réglementées* | 130 | | 130 | | 130 | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131) | 132 | | 132 | 611 006 | 132 | 262 359 | |
| | Report à nouveau | 134 | | 134 | | 134 | | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | | 136 | 573 006 | 136 | 366 996 | |
| | Subventions d'investissement | 137 | | 137 | | 137 | | |
| | Provisions réglementées | 140 | | 140 | | 140 | | |
| | Total I | 142 | | 142 | 2 351 800 | 142 | 1 778 794 | |
| Provisions pour risques et charges | 154 | | 154 | | 154 | | | |
| Total II | 154 | | 154 | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | | 156 | 802 497 | 156 | 468 953 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | 164 | | 164 | 64 400 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | | 166 | 4 300 | 166 | 7 930 | |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169) | 172 | | 172 | 247 399 | 172 | 73 131 | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | 174 | | 174 | | |
| Total III | 176 | | 176 | 1 054 196 | 176 | 614 415 | | |
| Total général (I + II + III) | 180 | | 180 | 3 405 996 | 180 | 2 393 208 | | |
| RENOIS | (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | | 333 951 | |
| | (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | | | |
| | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

2603
Société par actions simplifiée au capital de 1 136 250 euros
Siège social : 2 bis rue du Thorin 62170 MONTREUIL
831 769 005 RCS BOULOGNE SUR MER

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 22 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

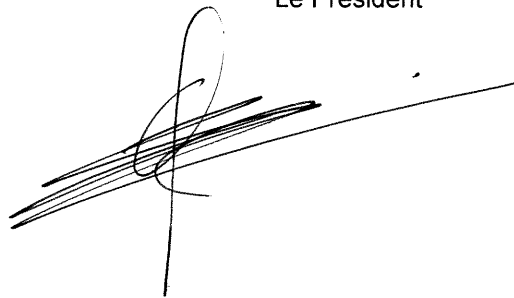
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 573 006 euros de la manière suivante :

| | |
|------------------------|------------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 573 006 euros |
| A la réserve légale | 28 650 euros |
| Solde | ----- 544 356 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 155 361 euros.

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

Certifié conforme
Le Président



Annexes légales

AR

RR

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 405 996 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 957 493 euros** et un total **charges de 384 487 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 573 006 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits Marquants de l'exercice :



Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/06/2023 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | Augmentations | | Diminutions | | |
| | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |

| INCORPORELLES | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|
| | Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |

| CORPORELLES | | | | | | |
|--|----------|--|--|--|--|--|
| | Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |

| FINANCIERES | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|------------------|
| | Participations évaluées en équivalence | | | | | |
| Autres participations | 1 844 259 | | | | | 1 844 259 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 1 844 259 | | | | | 1 844 259 |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| TOTAL | 1 844 259 | | | | | 1 844 259 |
|--------------|------------------|--|--|--|--|------------------|



Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros | | 30/06/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 416 036 | 416 036 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 10 970 | 10 970 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers | 1 001 351 | 1 001 351 | | |
| | | | | |
| Charges constatées d'avances | 8 025 | 8 025 | | |
| | TOTAL DES CREANCES | 1 436 382 | 1 436 382 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 30/06/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|----------------|----------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 400 242 | 400 242 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 402 255 | 68 304 | 277 612 | 56 339 |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 4 300 | 4 300 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 27 829 | 27 829 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 16 530 | 16 530 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 58 502 | 58 502 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 78 138 | 78 138 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 3 127 | 3 127 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 1 100 | 1 100 | | |
| | Autres dettes | 62 172 | 62 172 | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 1 054 196 | 720 245 | 277 612 | 56 339 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 66 280 | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |



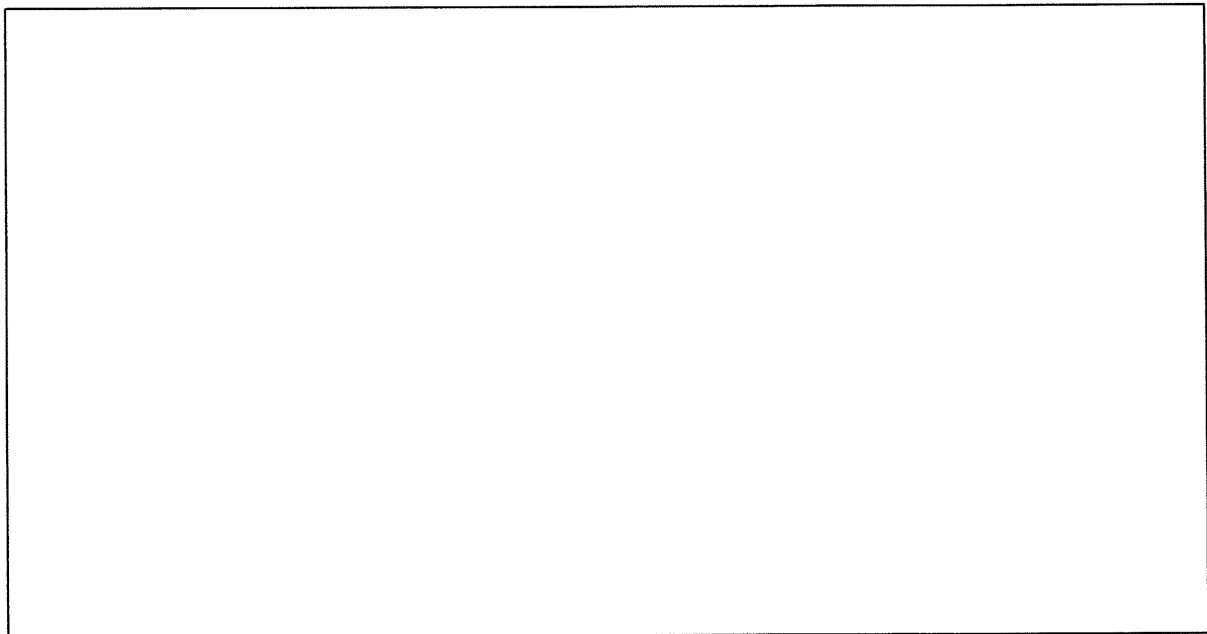
Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 30/06/2023 | 30/06/2022 | Variations | % |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | 145 572 | 166 965 | (21 393) | -12,81 |
| Autres créances | 19 696 | | 19 696 | |
| TOTAL | 165 267 | 166 965 | (1 697) | -1,02 |



Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 30/06/2023 | 30/06/2022 | Variations | % |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 392 | 1 568 | (177) | -11,26 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 019 | 7 930 | (3 911) | -49,31 |
| Dettes fiscales et sociales | 6 740 | 4 869 | 1 871 | 38,43 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | 61 847 | | 61 847 | |
| TOTAL | 73 998 | 14 367 | 59 631 | 415,05 |



Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 113 625,00 | 10,0000 | 1 136 250,00 |
|---------------------------------|---|-------------------|----------------|---------------------|
| | Emises pendant l'exercice | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | 113 625,00 | 10,0000 | 1 136 250,00 |

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

| | Capitaux propres clôture 30/06/2022 | Affectation du résultat N-1 ¹ | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice ² | Capitaux propres clôture 30/06/2023 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social | 1 136 250 | | | | 1 136 250 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 13 188 | | | 18 350 | 31 538 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 262 359 | 348 646 | | | 611 006 |
| Report à nouveau | | 18 350 | | (18 350) | |
| Résultat de l'exercice | 366 996 | (366 996) | | 573 006 | 573 006 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 1 778 794 | | | 573 006 | 2 351 800 |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 778 794

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 778 794

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 573 006

AR

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

| | | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 30/06/2023 |
|---|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|----------------|----------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | | | 88 368 | 88 368 |
| AMORTISSEMENTS | Cumul exercices antérieurs | | | | | |
| | Dotation exercice | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| REDEVANCES PAYEES | Cumul exercices antérieurs | | | | | |
| | Redevances Exercice | | | | 22 965 | 22 965 |
| | TOTAL | | | | 22 965 | 22 965 |
| REDEV. RESTANT A PAYER | à 1 an au plus | | | | 20 362 | 20 362 |
| | entre 1 et 5 ans | | | | 85 521 | 85 521 |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 105 883 | 105 883 |
| VALEUR RESIDUELLE | à 1 an au plus | | | | | |
| | entre 1 et 5 ans | | | | 19 325 | 19 325 |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 19 325 | 19 325 |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE | | | | | 17 055 | 17 055 |



Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2023

| | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals, cautions et garanties | | |
| Engagements de crédit-bail | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | |
| Autres engagements | | |
| Cf. état Engagements financiers - Autres engagements | 400 000 | |
| | 400 000 | |
| Total des engagements financiers (1) | 400 000 | |
| (1) Dont concernant : | | |
| Les dirigeants | | |
| Les filiales | | |
| Les participations | | |
| Les autres entreprises liées | | |



Détail - Autres engagements

| Engagements financiers - Autres engagements | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| Prêt CA 155 k€ / K du = 87 689,95 Euros Prêt CA 280 k€ / K du = 172 975,55 Euros Prêt CDN 170 k€ / K du = 140 439,94 Euros Billet de Trésorerie CIC 400 k€ / K du = 400 000 Euros Caution Solidaire par la SAS 2603 à hauteur de | 400 000 | |
| Totalisation | 400 000 | |



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2023

| | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|----------------------------|------------------|--|-------------------------------------|-----------|
| | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| SAS LA GRENOUILLERE (Clôture 30/11) | 160 004 | 1 210 243 | 100,00 | 1 172 750 | 1 172 750 |
| SAS UFI (Clôture 30/11) | 5 000 | 29 076 | 99,98 | 4 999 | 4 999 |
| SAS ALMA (Clôture 30/09) | 25 000 | 516 654 | 99,00 | 282 500 | 282 500 |
| SASU WAGE (Clôture 30/06) | 20 000 | 192 617 | 100,00 | 304 000 | 304 000 |
| SAS s/MER (1ère Clôture 30/11/2022) | 10 000 | (158 053) | 100,00 | 10 000 | 10 000 |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCI GAFI (Clôture 31/12) | 305 | 207 360 | 20,00 | 70 000 | 70 000 |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| SAS LA GRENOUILLERE (Clôture 30/11) | | | | 246 760 | |
| SAS UFI (Clôture 30/11) | | | | 91 318 | |
| SAS ALMA (Clôture 30/09) | | | | 105 315 | |
| SASU WAGE (Clôture 30/06) | | | | 39 221 | |
| SAS s/MER (1ère Clôture 30/11/2022) | | | | (168 053) | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCI GAFI (Clôture 31/12) | | | 72 086 | 39 187 | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | | |
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères | |
| Capital | | | 1 000 | | |
| Capitaux propres | | | (802) | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | 1,00 | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | 10 | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | 10 | | |
| Prêts et avances consentis | | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | (1 802) | |
| Dividendes encaissés | | | | | |