

DocuSigned by:

 354D162021B74D3...

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Etat exprimé en euros				
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	667 251		667 251	667 251
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	292 771	128 915	163 856	204 149
	Autres immobilisations corporelles	323 790	137 540	186 250	218 934
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 580		11 580	11 580
	TOTAL (II)	1 295 392	266 455	1 028 937	1 101 913
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	15 367		15 367	27 976
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	5 000		5 000	13 457
	Marchandises				800
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 637		3 637	7 626
	Autres créances	19 469		19 469	22 927
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	133 585		133 585	31 181
	Charges constatées d'avance	2 010		2 010	6 683
	TOTAL (III)	179 068		179 068	110 650
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 474 460	266 455	1 208 005	1 212 563

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

DocuSigned by:

 354D162021B74D3...

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

			31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecarts de réévaluation		8 000	8 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		800 209 438	800 130 689
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées		128 316 4 994	78 749 8 148
	Total des capitaux propres		351 548	226 386
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges			
	Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		490 971 244 917 569	645 506 252 517 319
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		21 572 71 391	18 540 67 913
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		27 038	1 383
	Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes		856 458	986 177
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF		1 208 005	1 212 563
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		128 315,71	78 748,72
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		274 134	242 501
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			2 946
(3)	Dont emprunts participatifs			

100 % MAISON LAVEISSIERE

**Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 1, rue Magali
83120 SAINTE MAXIME**

844 234 401 R.C.S. FREJUS

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2024**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique, par son représentant légal, approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 128 315,71 euros de la manière suivante :

➤ *En totalité au compte "autres réserves"* **128 315,71 euros**

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

Certifié conforme

**Damien LAVEISSIERE
Cogérant**

DocuSigned by:
 LAVEISSIERE Damien
5B699C5D1E4645A...

**Jean-Marc LAVEISSIERE
Cogérant**

DocuSigned by:
 JM
354D162021B74D3...



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-02 du 6 juillet 2018, homologué par arrêté du 8 octobre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 208 005** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 139 797** euros et un total **charges** de **1 011 482** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **128 316** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

Les principales méthodes utilisées sont :

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

Titres de participations, titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Produits et charges exceptionnels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres	667 251					667 251	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	667 251					667 251	
CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement							
Instal technique, matériel outillage industriels	291 985					292 771	
Instal., agencement, aménagement divers	276 931					276 931	
Matériel de transport	39 024					39 024	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 835					7 835	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	615 775			786		616 561	
FINANCIERES							
Participations évaluées en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	11 580					11 580	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 580					11 580	
TOTAL	1 294 606			786		1 295 392	

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	87 836 70 857 27 579 6 420	41 079 23 464 7 805 1 415		128 915 94 321 35 384 7 835
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	192 693	73 762		266 455
	TOTAL	192 693	73 762		266 455

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
	Dotations			Reprises		
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agenct aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIACTION	Sur immobilisations {incorporelles corporielles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIACTION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	11 580		11 580
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 637		3 637
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	859		859
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	850		850
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 000		1 000
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	16 760		16 760
	Charges constatées d'avances	2 010		2 010
TOTAL DES CREANCES		36 696	25 116	11 580
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	490 971	154 133	336 838
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 572	21 572	
	Personnel et comptes rattachés	32 805	32 805	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 546	23 546	
	Impôts sur les bénéfices	14 182	14 182	
	Taxes sur la valeur ajoutée	128	128	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	730	730	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	244 917		244 917
	Autres dettes	27 038	27 038	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		855 889	274 134	581 754
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		151 554		

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état		800		800
Approvisionnements				
Matières premières	12 132	21 972		9 840
Autres approvisionnements	3 235	6 004		2 770
TOTAL I	15 367	28 776		13 409
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	5 000	13 457		8 457
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	5 000	13 457		8 457
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				8 457

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE				18 333	18 333
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				13 023	13 023
Dotation exercice				3 640	3 640
TOTAL				16 664	16 664
REDEVANCES PAYÉES					
Cumul exercices antérieurs				1 569	1 569
Dotation exercice				4 572	4 572
TOTAL				6 141	6 141
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				4 572	4 572
entre 1 et 5 ans				7 620	7 620
à plus de 5 ans					
TOTAL				12 192	12 192
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					
à plus de 5 ans					
TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Etat exprimé en euros	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice			800,00	10,0000	8 000,00
Emises pendant l'exercice				0,0000	
Remboursées pendant l'exercice				0,0000	
Du capital social fin d'exercice		800,00		10,0000	8 000,00

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		31/12/2023	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures				
Professions intermédiaires				
Employés			10	
Ouvriers				
TOTAL			10	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	8 000				8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	800				800
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	130 689	78 749			209 438
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	78 749	(78 749)		128 316	128 316
Subventions d'investissement	8 148			(3 154)	4 994
Provisions réglementées					
TOTAL	226 386			125 162	351 548

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-1 226 386

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 226 386

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 125 162

Produits à recevoir

		Etat exprimé en euros	31/12/2023
Total des Produits à recevoir			1 431
Autres créances			1 431
<i>RSI DAMIEN LAVEISSIERE</i>		410	
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>		1 000	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>		20	

Charges à payer

Etat exprimé en euros	31/12/2023
Total des Charges à payer	29 073
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	135
INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT	135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 853
FOURN. FACT. NON PARVEN.	3 853
Dettes fiscales et sociales	25 085
DETTES PROV. POUR CP	14 747
ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	205
CHARGES SOCIALES SUR CP	3 703
RSI JEAN MARC LAVEISSIERE	6 363
ETAT CHARGES A PAYER	67

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 010	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 010

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			