



④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053

| | | | | | | |
|--|---|--|---|--|--------|----------|
| Désignation de l'entreprise | | SAS L'EQUIPE 1083 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA | | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB | | 155258 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | | 155258 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE | | 2264 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF | | 44930 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | HG | | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | | 47194 | |
| 4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | | | | HI | | 108063 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | | HK | | -51127 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | HL | | 5204215 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | HM | | 6521038 |
| 5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges) | | | | HN | | -1316823 |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | | HY | | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IG | | |
| | (3) Dont | – Crédit-bail mobilier * | | HP | | |
| | | – Crédit-bail immobilier | | HQ | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IH | | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | | IJ | | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | IK | | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | HX | | | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | RD | | |
| | (9) Dont transferts de charges | | A1 | | 140 | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | (| dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS | A5 |) |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | | | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : | | facultatives | A6 | | |
| | | | dont cotisations facultatives Madelin | A7 | | |
| | | | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels : | | Exercice N | | | |
| | | Charges exceptionnelles | | Produits exceptionnels | | |
| Détail en annexe | | | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | | |
| | | Charges antérieures | | Produits antérieurs | | |
| | | | | | | |

L'EQUIPE 1083
Société par actions simplifiée au capital de 33 840 euros
Siège social : 49 avenue Gambetta, 26100 ROMANS SUR ISERE
498 845 064 RCS ROMANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à - 1 316 823,13 euros de la manière suivante :

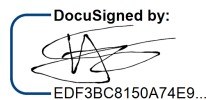
| | |
|--|---------------------|
| Perte de l'exercice : | -1 316 823,13 euros |
| Imputation sur le compte "autres réserves" | -810 674,37 euros |
| Au compte "report à nouveau" débiteur | -506 148,76 euros |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 FEVRIER 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Thomas HURIEZ
Société ETRE



SIGNATURE ELECTRONIQUE

Le Présent Acte a été signé par voie électronique, via la plateforme de signature électronique DocuSign, conformément aux dispositions du règlement n°910/2014/UE sur l'identification électronique et les services de confiance pour les transactions électroniques au sein du marché intérieur, dit règlement « eIDAS ».

De convention expresse valant convention sur la preuve (Art. 1368 du Code civil), les Signataires sont convenues de signer électroniquement le présent Acte conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil, par le biais du service DocuSign (www.docusign.com), les Signataires s'accordant pour reconnaître à cette signature électronique la même valeur que sa signature manuscrite et pour conférer date certaine à celle attribuée à la signature du présent Acte par le service DocuSign (www.docusign.com).

Chacun des Signataires reconnaît et accepte que la signature électronique du présent document par DocuSign correspond à un degré de fiabilité suffisant pour identifier son signataire et garantir son lien avec le document auquel sa signature est attachée et est établie et conservée de manière à satisfaire aux exigences de durabilité et d'intégrité conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Chacun des Signataires reconnaît et accepte que la copie électronique fournie par DocuSign du présent document et de l'ensemble des informations y afférent permet de satisfaire aux exigences de durabilité et d'intégrité au sens des dispositions de l'article 1379 du Code civil.

Chacun des Signataires reconnaît et accepte que l'horodatage du présent acte et des signatures électroniques, lui est opposable et que celui-ci fera foi entre elles.

Chacun des Signataires reconnaît et accepte expressément que la signature électronique du présent document par la plateforme DocuSign et que toute copie électronique ainsi réalisée sera valable et opposable à son égard et à l'égard des autres Signataires.

SAS L'EQUIPE 1083

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/08/2023



Table des matières

| | | |
|----------|--|----------|
| 1 | Informations relatives à l'exercice | 2 |
| 1 | Principes, règles et méthodes comptables | 2 |
| 1 | Evènements de l'exercice | 3 |
| 2 | Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat | 5 |
| 2 | Actif immobilisé | 5 |
| 2.1.1 | État de l'actif immobilisé (brut) | 6 |
| 2.1.4 | Amortissements de l'actif immobilisé | 7 |
| 2.1.6 | Dépréciations de l'actif immobilisé | 9 |
| 2.1.7 | Informations relatives aux filiales et participations | 9 |
| 2 | Actif circulant | 10 |
| 2.2.1 | État des stocks | 10 |
| 2 | Capitaux propres | 11 |
| 2.3.1 | Capital social | 11 |
| 2.3.2 | Variation des capitaux propres | 12 |
| 2 | État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice | 12 |
| 2 | Compte de résultat | 14 |
| 2.5.1 | Ventilation du chiffre d'affaires | 14 |
| 2 | Engagements financiers donnés et reçus | 14 |
| 2.6.1 | Les engagements de retraites et avantages assimilés | 15 |



1 Informations relatives à l'exercice

1 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

L'exercice considéré débute le 01/09/2022 et finit le 31/08/2023.

Il a une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 744 558 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 5 043 351 euros et un total de charges de 5 511 878 euros. Le résultat d'exploitation est négatif de 468 527 euros.

Après déduction d'un résultat financier s'élevant à - 1 007 486 euros, d'un résultat exceptionnel de + 108 063 euros et des crédits d'impôts pour 51 127 euros, la société dégage une perte de 1 316 823 euros.

Malgré cette perte, la société se place toujours dans une perspective de continuité d'exploitation.

Afin de revenir à un résultat d'exploitation positif, la société a mis en place différentes actions, notamment l'intégration d'un ERP et l'internalisation de certaines tâches.

CREDIT IMPOT RECHERCHE ET CREDIT IMPOT INNOVATION

Les dépenses engagées par la SAS L'EQUIPE 1083 au titre de la recherche et de l'innovation ont donné lieu à la comptabilisation sur l'exercice 2022/2023 d'un crédit d'impôt :

- Au titre de l'année civile 2022 pour 34 364 euros

PERIMETRE D'INTEGRATION FISCALE AU 31 Août 2023 :

SOCIETE MERE : SAS L'EQUIPE 1083

FILLE : SARL 1083 BOUTIQUES 49 Av Gambetta 26100 Romans sur Isère Siret 804 409 134 00025

FILLE : SAS FONCIERE 1883 49 Av Gambetta 26100 Romans sur Isère Siret 877 654 160 00010



1 Evènements de l'exercice

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

PROJET immobilier «JOURDAN »

Pour mémo, l'évolution de nos activités au cours des années 2015 et 2016 avec notamment une progression de notre chiffre d'affaires de 198 % au 31/08/2016, nous a fortement incité à projeter notre développement dans de nouveaux locaux.

Afin d'associer notre développement à notre territoire, nous nous sommes intéressés au site JOURDAN, et avons déposé un dossier de reprise du site le 27 avril 2016, dossier retenu au cours du mois de mai 2016, décision confirmée par une délibération du conseil communautaire de « VALENCE ROMANS AGGLO » du 6 octobre 2016.

Nous avons immédiatement missionné divers prestataires afin d'affiner notre projet et réglé les premières factures relatives à ce projet au cours du mois de février 2018.

Pour rappel, au cours de l'exercice 2019 / 2020 :

- Nous avons créé le 20 septembre 2019 la société SAS 1883, société intégralement détenue par notre société ayant pour objet l'acquisition du site « JOURDAN » la restructuration de cet ensemble immobilier, et sa mise en location.
- Nous avons poursuivi nos études et travaux préparatoires et continué d'engager des dépenses représentant au 31 août 2020 un montant TTC de 663 743.14 euros comptabilisé comme suit :
- Compte d'actif 455110 « CCT SAS 1883 » pour 297 312.56 euros correspondant à l'ensemble des factures TTC adressées à la société SAS 1883, réglées par notre société pour le compte cette société filiale.
- Compte d'actif 467800 « DEBITEURS DIVERS / PROJET JOURDAN » pour 305 358.82 euros correspondant à l'ensemble des factures HT adressées et réglées par notre société concernant ce projet.

Par une délibération du 3 décembre 2020, le conseil communautaire de la communauté de commune Valence Romans Agglo décide :

- D'arrêter toutes négociations avec la société L'EQUIPE 1083 dans le cadre de la cession du site JOURDAN
- D'approuver la cession du tènement JOURDAN à la ville de Romans sur Isère.

Pour rappel, Au cours de l'exercice 2020 / 2021 :

- Les dépenses facturées à la SAS L'EQUIPE 1083 et engagées pour le compte de la SAS 1883 au cours des exercices précédents, ont été refacturées à la SAS 1883 en date du 1er juin 2021 pour la somme de 307 474.92 € HT (compte 771800).
- En date du 28 juillet 2021, la SAS a procédé à une augmentation de capital entièrement souscrite par la SAS L'EQUIPE 1083 par incorporation de CCT pour un montant de 599 000 € portant la participation de la SAS L'EQUIPE 1083 à un montant de 600 000 € au 31/08/2021.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au cours de l'exercice 2021 / 2022 :

La SAS 1883 manifeste sa volonté de poursuivre l'action judiciaire intentée contre l'agglomération «VALENCE ROMANS AGGLO », afin d'obtenir un dédommagement des frais engagés.

- En février 2021, la SAS L'EQUIPE 1083 et la SAS 1883 ont déposé une requête en fond auprès du Tribunal administratif de Grenoble pour dénoncer en illégalité la décision de VRA du 3 décembre 2020.
- En mars 2021 une requête similaire a été déposée au Tribunal administratif de Grenoble contre la décision du Conseil Municipal de Romans sur Isère d'acquérir le tènement Jourdan.
- En juin 2021 une demande préalable indemnitaire a été déposée par les SAS L'EQUIPE 1083 et 1883 au Tribunal Administratif de Grenoble à l'encontre de VRA. La requête indemnitaire de 1 602 520,46 € a été déposée en novembre 2021.
- Aux mois de mai et juin 2022, les parties ont déposé leurs mémoires de défense.
- En décembre 2022, le Tribunal Administratif de Grenoble a proposé une conciliation à laquelle les SAS L'EQUIPE 1083 et 1883 ont répondu favorablement dès le mois de décembre. Cette offre de conciliation n' a pas obtenu de réponse de la part de VRA.

Au cours de l'exercice 2022 / 2023 : pas d'élément nouveau n'a été constaté sur cet exercice.

La société L'EQUIPE 1083 détient les titres de la SAS 1883 pour 600 000€ (idem N-1) ainsi qu'un compte courant débiteur envers la SAS 1883 pour un montant de 125 568.68 euros du fait de l'inscription des dépenses relatives aux projets fonciers du groupe dans ce compte.



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2 Actif immobilisé

Les principales méthodes utilisées sont :

- Valeur d'entrée des immobilisations : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût 'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais, remises, escomptes.
- Amortissement de l'actif immobilisé : Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant d'une mesure de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.
- Provision pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.



2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

| | Immobilisations | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|----------------------|---|---------------------|----------------|----------------|---------------------|
| Incorporelles | Frais d'établissement et de développement – TOTAL I | - | - | - | - |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II | 162 105 | 60 260 | - | 222 365 |
| Corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Construction sur sol propre | - | - | - | - |
| | Construction sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Inst. gales, agenctes et am. des constructions | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 360 109 | 31 372 | 100 000 | 291 481 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 255 748 | 5 058 | - | 260 806 |
| | Matériel de transport | 6 000 | - | - | 6 000 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 86 964 | 11 452 | - | 98 416 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 33 300 | - | 25 800 | 7 500 |
| | TOTAL III | 742 121 | 47 881 | 125 800 | 664 203 |
| Financière | Participations évaluées par équivalence | - | - | - | - |
| | Autres participations | 1 998 970 | - | 2 250 | 1 996 720 |
| | Autres titres immobilisés | 2 018 | - | - | 2 018 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 2 573 | - | - | 2 573 |
| | TOTAL IV | 2 003 562 | - | 2 250 | 2 001 311 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV) | 2 907 788 | 108 141 | 128 050 | 2 887 879 |



2.1.1.1 Natures des Augmentations

| Augmentations de l'exercice | Ventilation des augmentations | | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|---------|-----------|
| | Virements | | Entrées | | |
| | De poste à poste | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions | Apports | Créations |
| Immobilisations incorporelles | 25800 | | 34460 | | |
| Immobilisations corporelles | | | 47881 | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL | 25 800 | | 82 341 | | |

2.1.1.2 Nature des Diminutions

| Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions | | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------|-----------|--------------------|
| | Virements | | Sorties | | |
| | De poste à poste | A destination de l'actif circulant | Cessions | Scissions | Mises hors service |
| Immobilisations incorporelles | 25800 | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | 100000 | | |
| Immobilisations financières | | | | | 2 250 |
| TOTAL | 25 800 | | 100 000 | | 2 250 |

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| | | | | |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | | | | |
|---|---|---------|---------|--------|---------|
| Frais d'établissement et de développement - TOTAL I | | - | - | - | - |
| Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II | | 124 425 | 39 084 | - | 163 508 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 240 118 | 41 701 | 55 069 | 226 750 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. Générales, agencements, aménagements divers | 150 986 | 30 342 | - | 181 328 |
| | Matériel de transport | 6 000 | - | - | 6 000 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | 66 593 | 13 939 | - | 80 532 |
| | Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| TOTAL III | | 463 698 | 85 981 | 55 069 | 494 610 |
| TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III) | | 588 122 | 125 065 | 55 069 | 658 118 |

2.1.2.1 Durées d'amortissement

| Types d'immobilisations | Mode | Durée |
|---|----------|------------|
| Logiciels et autres immo incorporelles | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Matériel et outillage | Linéaire | 4 à 12 ans |
| Installations générales, agencement des constructions | Linéaire | 5 à 12 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 à 7 ans |
| Matériel de bureau et informatique | Linéaire | 3 ans |



| | | |
|-----------------------|----------|-----------|
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 5 ans |
|-----------------------|----------|-----------|

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

| Provisions pour dépréciation | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'exercice | Diminutions : Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|------------------------------------|--------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------|
| Incorporelles | - | - | - | - |
| Corporelles | - | - | - | - |
| Titres mis en équivalence | - | - | - | - |
| Titres de participation | 349 250 | 971 000 | 2 250 | 1 318 000 |
| Autres immobilisations financières | - | - | - | - |
| TOTAL | 349 250 | 971 000 | 2 250 | 1 318 000 |

La dépréciation des titres de participation au 31/08/2023 pour 1 318 000 euros correspond à 100% aux titres de Tissage de France.

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

| Filiales (+ de 50 % capital détenu). | Capital | Quote-part % | Valeurs comptables des titres détenus | | CA Hors taxes | Prêts/avances non remboursés |
|--|------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------|---------------------|------------------------------|
| | Rés. et report avant affect. | Dividendes | Brute | Nette | Résultats | Cautions |
| 1083 BOUTIQUES | 5 000 451 322 | 100 0 | 20 000 | 20 000 | 2 087 381 44 889 | (7212) 0 |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | | | | |
|-------------------|---------------|-------|-----------|-------------|---------|
| | Observation : | | | | |
| TISSAGE DE FRANCE | 5 850 | 55.01 | 1 318 000 | 4 045 629 | 298 807 |
| | (102 910) | 0 | 0 | (1 029 210) | 0 |
| | Observation : | | | | |
| SAS 1883 | 600 000 | 100 | 600 000 | 0 | 125 569 |
| | (28 685) | 0 | 600 000 | (4 395) | 0 |
| | Observation : | | | | |

| Participations (10 à 50% capital détenu) | Capital | Quote-part % | Valeurs comptables des titres détenus | | CA Hors taxes | Prêts/avances non remboursés |
|---|------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------|---------------|------------------------------|
| | Rés. et report avant affect. | Dividendes | Brute | Nette | Résultats | Cautions |
| FRANC JEU | 5 000 | 50 | 2 500 | 0 | 25 666 | |
| | (42 904) | 0 | 2 500 | (5 613) | 0 | |
| | Observation : | | | | | |
| MAX VINCENT | 5 000 | 37.60 | 30 000 | 125 917 | 30 988 | |
| | 54 116 | 0 | 30 000 | (7 821) | 0 | |
| | Observation : | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

La colonne "résultat et report avant affectation" s'entend résultat de l'exercice inclus.

2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les stocks sont évalués de la manière suivante :

- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu,



- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

| Catégorie de stocks appropriés à notre entité | Valeur brute | Dépréciation | Valeur nette |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| Matières premières et approvisionnements | 546 376.84 | | 546 376.84 |
| Produits finis | 1 279 443.38 | 69 364.73 | 1 210 078.65 |
| Marchandises | 101 700.99 | | 101 700.99 |
| TOTAL | 1 927 521.21 | 69 364.73 | 1 858 156.48 |

2.2.1.1 Tableau des dépréciations de l'actif

| Rubriques (a) | Situations et mouvements (b) | | | |
|---------------|--------------------------------------|---|--------------------------------------|--|
| | A | B | C | D |
| | Dépréciations au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice (c) |
| Stocks | - | 69 365 | - | 69 365 |
| Créances | 363 | 3 581 | - | 3 944 |
| Autres | 11 651 | - | 11 651 | - |
| TOTAL | 12 014 | 72 946 | 11 651 | 73 309 |

2 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

| Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ; | Nombre d'actions | Valeur en capital |
|---|------------------|-------------------|
| Position début de l'exercice | 423 | 33 840 |
| Mouvements : | | |
| | | |
| Total en fin d'exercice (valeur nominal 80 €) | 423 | 33 840 |



2.3.2 Variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | + | - | N |
|--|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Capital | 33 840 | - | - | 33 840 |
| Réserves, primes et écarts | 2 253 472 | 250 747 | - | 2 504 218 |
| Report à nouveau | - | - | - | - |
| Résultat | 250 747 | - | 1 567 570 | -1 316 823 |
| Subventions d'investissement | 111 127 | - | 110 842 | 285 |
| Provisions réglementées | - | - | - | - |
| Autres Avance remboursable ADEME MON COTON | 66 667 | - | - | 66 667 |
| TOTAL | 2 715 852 | 250 747 | 1 678 412 | 1 288 187 |

2 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an | |
|--|--|---|----------------|----------------|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | - | - | - | |
| | Prêts | - | - | - | |
| | Autres immobilisations financières | 2 573 | | 2 573 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | 4 733 | 4 733 | - | |
| | Autres créances clients | 57 390 | 57 390 | - | |
| | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie* | Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* | - | - | - |
| | Personnel et comptes rattachés | - | - | - | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | - | - | - | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 66 859 | 66 859 | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 92 344 | 92 344 | - |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | - | - | - | |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|--------------|
| | Divers | - | - | - |
| | Groupe et associés | 558 960 | 558 960 | - |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | - | - | - |
| | Charges constatées d'avance | 48 109 | 48 109 | - |
| TOTAL | | 830 968 | 828 395 | 2 573 |

| | |
|--|---|
| Prêts Accordés en cours d'exercice | - |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | - |

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|--|-----------------------------------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | - | - | - | - |
| Autres emprunts obligataires | | 541 500 | 270 750 | 270 750 | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 1 an maximum à l'origine | 945 557 | 457 018 | 488 540 | - |
| | à plus d'1 an à l'origine | - | - | - | - |
| Emprunts et dettes financières divers | | - | - | - | - |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 546 951 | 546 951 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | | 38 877 | 38 877 | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 96 830 | 96 830 | - | - |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 46 088 | 46 088 | - | - |
| | Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 8 109 | 8 109 | - | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | - | - | - | - |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|----------|
| Groupe et associés | 10 217 | 10 217 | - | - |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) | 117 047 | 117 047 | - | - |
| Dettes auprès des établissements de crédits | | | | - |
| Produits constatés d'avance | - | - | - | - |
| TOTAL | 2 351 176 | 1 591 887 | 759 290 | - |

| | |
|--|---------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 327 890 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 168 323 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture | - |

Au niveau des emprunts, le PGE Credit Mutuel de 250 k€ de juillet 2023 a été considéré comme à moins d'un an.

2 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

| | France | Export et communautaire | Total |
|------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Ventes marchandises | 213 771 | 6 212 | 219 983 |
| Production vendues : | 4 782 009 | 14 012 | 4 796 020 |
| - Biens | 91 892 | - | 91 892 |
| - Services | | | |
| Chiffre d'affaires net | 5 087 672 | 20 224 | 5 107 896 |

2 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements | Donnés | Reçus |
|--|---------|-------|
| Nantissement de fonds de commerce / Emprunt CM 216 K€ 00020266013 | 83 822 | |
| Caution solidaire BN PARIBAS / SAS TISSAGE DE FRANCE | 150 000 | |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | |
|--|--------|--|
| Caution BPI France 1083 boutiques Lyon BPDA 79 K€ | 4 937 | |
| Caution BPI France 1083 Boutiques Lyon CA 50 K€ | 4 354 | |
| Caution solidaire 1083 boutiques CA 2613131 150 K€ | 85 800 | |
| Caution solidaire Tissage de France 200 k€ | 41 235 | |
| | | |

2.6.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Il n'a pas été procédé à la valorisation de l'indemnité de fin de carrière due aux salariés à la date du bilan au 31/08/2023. Aucune assurance prenant en charge les IFC n'a été souscrite.

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|---|---|--|--------|-------------------------------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise : | | SAS L'EQUIPE 1083 | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * | | 1 2 | | |
| Adresse de l'entreprise | | 49 Avenue Gambetta 26100 ROMANS-SUR-ISERE | | Durée de l'exercice précédent * | | 1 2 | | |
| Numéro SIRET * | | 4 9 8 8 4 5 0 6 4 0 0 0 1 9 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | | | Exercice N clos le, | | 3 1 0 8 2 0 2 3 | | |
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | Net 3 | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | 163508 | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | | |
| | Terrains | AN | | AO | | | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | 226750 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | | AU | | 267859 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Immobilisations en cours | AV | | AW | | 7500 | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | | | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | 1318000 | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | 2018 | | |
| | Prêts | BF | | BG | | | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | | BI | | 2573 | | |
| | TOTAL (II) | | BJ | | BK | | 1976117 | |
| | | | | | | | 911761 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | 546376 | |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | 69364 | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | 1210078 | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | | BY | | 3944 | |
| | | Autres créances (3) | BZ | | CA | | 718163 | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| | | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : | CD | | CE | | |
| Disponibilités | CF | | CG | | 150188 | | | |
| Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | 48109 | | | |
| TOTAL (III) | | CJ | | CK | | 73309 | | |
| | | | | | | 2832796 | | |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| | Écarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | | IA | | 2049426 | |
| | | | | | | 3744558 | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | | (3) Part à plus d'un an : | | |
| Clause de réserve de propriété : * | | Immobilisations : | | Stocks : | | Créances : | | |



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051

| Désignation de l'entreprise | | SAS L'EQUIPE 1083 | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|---|----|----------------------------------|----------|
| | | | | Exercice N 31082023 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....33840..) | DA | | | 33840 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | | 1690160 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | | 3384 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>) | DG | | | 810674 |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | | | -1316823 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | 284 |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (II) | DL | | | 1221520 |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| Avances conditionnées | | DN | | | |
| TOTAL (III) | | DO | | | 66667 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | 553072 |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | | 947537 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>) | DV | | | 10217 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | 91642 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | | | 546951 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | | 189903 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | | | 117046 |
| Compte régul. | EB | | | | |
| Produits constatés d'avance (4) | EC | | | 2456371 | |
| TOTAL (IV) | ED | | | | |
| Ecarts de conversion passif * | EE | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | | | 3744558 | |
| RENVois | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | | |
| | | ID | | | |
| | | IE | | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | | | 1603459 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION



L'EQUIPE 1083

Société par Actions Simplifiée au capital de 33 840 €

49 Avenue Gambetta
26100 ROMANS SUR ISERE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2023



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société L'EQUIPE 1083

Opinion avec réserve

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société L'EQUIPE 1083 relatifs à l'exercice clos le 31 août 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société L'EQUIPE 1083 à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation des réserves

L'Annexe des comptes Annuels décrit, comme en N-1, N-2 et N-3, le contexte et l'impact sur les comptes du projet immobilier JOURDAN (AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS § Projet Immobilier « JOURDAN »).

A l'actif du Bilan 31 août 2023, un total de 725 568.68 € concerne le projet Jourdan (Titres 600 000€ et cpte courant SAS 1883 pour 125 568.68 €).

Les titres et le compte courant ne sont pas provisionnés dans les comptes tels qu'arrêtés.

Nous n'avons, à ce jour, pas de certitude sur le caractère certain de la créance et, plus globalement, sur le devenir du projet JOURDAN.

Nous émettons une réserve sur ce point.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes prévus par les textes légaux et réglementaires.

A l'exception de l'incidence du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

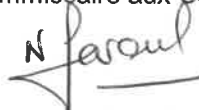
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de

non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Valence, le 21 février 2024
Le Commissaire aux Comptes,



Nadihe SAROUL

Cabinet GUIGARD VEYRET SA

| Actif | | Au 31/08/2023 | | | Au 31/08/2022 | |
|--|---|---|------------------|------------------|------------------|-----------|
| | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de développement | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | 222 365 | 163 508 | 58 856 | 37 680 |
| | | Fonds commercial (1) | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Immobilisations corporelles | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | 222 365 | 163 508 | 58 856 | 37 680 |
| | | Terrains | | | | |
| | | Constructions | | | | |
| Immobilisations financières | Inst. techniques, mat. out. industriels | 291 480 | 226 750 | 64 730 | 119 990 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 365 221 | 267 859 | 97 362 | 125 132 | |
| | Immobilisations en cours | 7 500 | | 7 500 | 33 300 | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | 664 202 | 494 609 | 169 593 | 278 423 | |
| | Participations évaluées par équivalence | | | | | |
| | Autres participations | 1 996 720 | 1 318 000 | 678 720 | 1 649 720 | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | |
| | Titres immob. de l'activité de portefeuille | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 2 018 | | 2 018 | 2 018 | |
| | Prêts | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 573 | | 2 573 | 2 573 | |
| | TOTAL | 2 001 311 | 1 318 000 | 683 311 | 1 654 311 | |
| Total de l'actif immobilisé | | 2 887 879 | 1 976 117 | 911 761 | 1 970 415 | |
| Actif circulant | Stocks | Matières premières, approvisionnements | 546 376 | | 546 376 | 603 149 |
| | | En cours de production de biens | | | | |
| | | En cours de production de services | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | 1 279 443 | 69 364 | 1 210 078 | 1 377 795 |
| | Marchandises | 101 700 | | 101 700 | | |
| | | TOTAL | 1 927 521 | 69 364 | 1 858 156 | 1 980 944 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| | Créances [®] | Clients et comptes rattachés | 62 123 | 3 944 | 58 178 | 327 163 |
| | | Autres créances | 718 163 | | 718 163 | 793 415 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| | TOTAL | 780 286 | 3 944 | 776 342 | 1 120 578 | |
| Divers | Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | (dont actions propres :) | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | |
| | Disponibilités | 150 188 | | 150 188 | 284 495 | |
| | TOTAL | 150 188 | | 150 188 | 284 495 | |
| Charges constatées d'avance | | 48 109 | | 48 109 | 41 308 | |
| Total de l'actif circulant | | 2 906 105 | 73 309 | 2 832 796 | 3 427 327 | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | | 5 793 985 | 2 049 426 | 3 744 558 | 5 397 742 | |
| Renvois : | | | | | 2 573 | |
| (1) Dont droit au bail | | | | | | |
| (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières | | | | | | |
| (3) Dont créances à plus d'un an (brut) | | | | | | |
| Clause de réserve de propriété | Immobilisations | | Stocks | | Créances clients | |

| Passif | | Au 31/08/2023 | Au 31/08/2022 | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 33 840) | 33 840 | 33 840 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 1 690 160 | 1 690 160 | |
| | Ecarts de réévaluation | | | |
| | Ecarts d'équivalence | | | |
| | Réserves | | | |
| | Réserve légale | 3 384 | 3 384 | |
| | Réserves statutaires | | | |
| | Réserves réglementées | | | |
| | Autres réserves | 810 674 | 559 927 | |
| | Report à nouveau | | | |
| Résultats antérieurs en instance d'affectation | | | | |
| Résultat de la période (bénéfice ou perte) | -1 316 823 | 250 746 | | |
| Situation nette avant répartition | 1 221 235 | 2 538 058 | | |
| Subvention d'investissement | 284 | 111 126 | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| | Total | 1 221 520 | 2 649 184 | |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | 66 667 | 66 667 | |
| | Avances conditionnées | | | |
| | Total | 66 667 | 66 667 | |
| Provisions | Provisions pour risques | | | |
| | Provisions pour charges | | | |
| | Total | | | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | |
| | Autres emprunts obligataires | 553 072 | 835 565 | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 947 537 | 822 052 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 10 217 | 7 880 | |
| | | Total | 1 510 827 | 1 665 498 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | 91 642 | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 546 951 | 607 690 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 189 903 | 278 237 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 117 046 | 79 612 | | |
| Instrument de trésorerie | | | | |
| | Total | 853 902 | 965 540 | |
| Produits constatés d'avance | | 50 852 | | |
| | Total des dettes et des produits constatés d'avance | 2 456 371 | 2 681 890 | |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| | TOTAL DU PASSIF | 3 744 558 | 5 397 742 | |
| Crédit-bail immobilier | | | | |
| Crédit-bail mobilier | | | | |
| Effets portés à l'escompte et non échus | | | | |
| Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an | 759 289 | | | |
| à moins d'un an | 1 605 439 | 2 681 890 | | |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | | | |
| (3) dont emprunts participatifs | | | | |

31/08/2023
Compte de résultat

| | | France | Exportation | Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois | Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois |
|---|---|-----------|-------------|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises | 213 770 | 6 212 | 219 983 | 313 652 |
| | Production vendue : - Biens | 4 782 008 | 14 011 | 4 796 020 | 5 262 869 |
| | - Services | 91 892 | | 91 892 | 168 540 |
| | Chiffre d'affaires net | 5 087 671 | 20 224 | 5 107 895 | 5 745 061 |
| | Production stockée | | | -98 351 | 304 471 |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 16 319 | 33 985 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 140 | 887 |
| | Autres produits | | | 17 347 | 5 507 |
| | Total | | | 5 043 351 | 6 089 914 |
| Charges d'exploitation (2) | Marchandises Achats | | | 397 945 | 601 596 |
| | Variation de stocks | | | -101 700 | |
| | Matières premières et autres approvisionnements Achats | | | 1 078 376 | 1 048 392 |
| | Variation de stocks | | | 56 772 | -79 442 |
| | Autres achats et charges externes (3) | | | 2 888 623 | 3 139 251 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 34 399 | 40 100 |
| | Salaires et traitements | | | 773 674 | 749 184 |
| | Charges sociales | | | 184 444 | 160 355 |
| | Dotations • sur immobilisations amortissements provisions | | | 125 064 | 130 683 |
| | d'exploitation • sur actif circulant • pour risques et charges | | | 72 945 | 363 |
| Autres charges | | | 1 332 | 2 684 | |
| | Total | | | 5 511 878 | 5 793 168 |
| | Résultat d'exploitation | A | | -468 527 | 296 745 |
| Opér. commun | Bénéfice attribué ou perte transférée | B | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | C | | | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations (4) | | | | |
| | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (4) | | | 5 605 | 9 846 |
| | Reprises sur provisions, transferts de charges | | | | |
| | Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | Total | | | 5 605 | 9 846 |
| Charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 971 000 | 13 900 |
| | Intérêts et charges assimilées (5) | | | 42 092 | 65 630 |
| | Différences négatives de change | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Total | | | 1 013 092 | 79 530 |
| | Résultat financier | D | | -1 007 486 | -69 684 |
| | RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) | E | | -1 476 013 | 227 060 |

| | | Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois | Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois |
|--|---|---|---|
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | 155 258 | 11 818 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| | Total | 155 258 | 11 818 |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 264 | 195 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 44 930 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | Total | 47 194 | 195 |
| | Résultat exceptionnel | F | |
| | | 108 063 | 11 622 |
| Participation des salariés aux résultats | G | | |
| Impôt sur les bénéfices | H | -51 127 | -12 063 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H) | | -1 316 823 | 250 746 |
| Renvois | | | |
| (1) Dont | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (2) Dont | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (3) Y compris | - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (4) Dont | produits concernant les entités liées | | |
| (5) Dont | intérêts concernant les entités liées | | |



Table des matières

| | | |
|-------|--|----|
| 1 | Informations relatives à l'exercice | 2 |
| 1 | Principes, règles et méthodes comptables | 2 |
| 1 | Evènements de l'exercice | 3 |
| 2 | Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat | 5 |
| 2 | Actif immobilisé | 5 |
| 2.1.1 | État de l'actif immobilisé (brut) | 6 |
| 2.1.4 | Amortissements de l'actif immobilisé | 7 |
| 2.1.6 | Dépréciations de l'actif immobilisé | 9 |
| 2.1.7 | Informations relatives aux filiales et participations | 9 |
| 2 | Actif circulant | 10 |
| 2.2.1 | État des stocks | 10 |
| 2 | Capitaux propres | 11 |
| 2.3.1 | Capital social | 11 |
| 2.3.2 | Variation des capitaux propres | 12 |
| 2 | État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice | 12 |
| 2 | Compte de résultat | 14 |
| 2.5.1 | Ventilation du chiffre d'affaires | 14 |
| 2 | Engagements financiers donnés et reçus | 14 |
| 2.6.1 | Les engagements de retraites et avantages assimilés | 15 |





1 Informations relatives à l'exercice

1 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

L'exercice considéré débute le 01/09/2022 et finit le 31/08/2023.

Il a une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 744 558 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 5 043 351 euros et un total de charges de 5 511 878 euros. Le résultat d'exploitation est négatif de 468 527 euros.

Après déduction d'un résultat financier s'élevant à - 1 007 486 euros, d'un résultat exceptionnel de + 108 063 euros et des crédits d'impôts pour 51 127 euros, la société dégage une perte de 1 316 823 euros.

Malgré cette perte, la société se place toujours dans une perspective de continuité d'exploitation.

Afin de revenir à un résultat d'exploitation positif, la société a mis en place différentes actions, notamment l'intégration d'un ERP et l'internalisation de certaines tâches.

CREDIT IMPOT RECHERCHE ET CREDIT IMPOT INNOVATION

Les dépenses engagées par la SAS L'EQUIPE 1083 au titre de la recherche et de l'innovation ont donné lieu à la comptabilisation sur l'exercice 2022/2023 d'un crédit d'impôt :

- Au titre de l'année civile 2022 pour 34 364 euros

PERIMETRE D'INTEGRATION FISCALE AU 31 Août 2023 :

SOCIETE MERE : SAS L'EQUIPE 1083

FILLE : SARL 1083 BOUTIQUES 49 Av Gambetta 26100 Romans sur Isère Siret 804 409 134 00025

FILLE : SAS FONCIERE 1883 49 Av Gambetta 26100 Romans sur Isère Siret 877 654 160 00010





1 Evènements de l'exercice

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

PROJET immobilier «JOURDAN »

Pour mémo, l'évolution de nos activités au cours des années 2015 et 2016 avec notamment une progression de notre chiffre d'affaires de 198 % au 31/08/2016, nous a fortement incité à projeter notre développement dans de nouveaux locaux.

Afin d'associer notre développement à notre territoire, nous nous sommes intéressés au site JOURDAN, et avons déposé un dossier de reprise du site le 27 avril 2016, dossier retenu au cours du mois de mai 2016, décision confirmée par une délibération du conseil communautaire de « VALENCE ROMANS AGGLO » du 6 octobre 2016.

Nous avons immédiatement missionné divers prestataires afin d'affiner notre projet et réglé les premières factures relatives à ce projet au cours du mois de février 2018.

Pour rappel, au cours de l'exercice 2019 / 2020 :

- Nous avons créé le 20 septembre 2019 la société SAS 1883, société intégralement détenue par notre société ayant pour objet l'acquisition du site « JOURDAN » la restructuration de cet ensemble immobilier, et sa mise en location.

- Nous avons poursuivi nos études et travaux préparatoires et continué d'engager des dépenses représentant au 31 août 2020 un montant TTC de 663 743.14 euros comptabilisé comme suit :

- Compte d'actif 455110 « CCT SAS 1883 » pour 297 312.56 euros correspondant à l'ensemble des factures TTC adressées à la société SAS 1883, réglées par notre société pour le compte cette société filiale.

- Compte d'actif 467800 « DEBITEURS DIVERS / PROJET JOURDAN » pour 305 358.82 euros correspondant à l'ensemble des factures HT adressées et réglées par notre société concernant ce projet.

Par une délibération du 3 décembre 2020, le conseil communautaire de la communauté de commune Valence Romans Agglo décide :

- D'arrêter toutes négociations avec la société L'EQUIPE 1083 dans le cadre de la cession du site JOURDAN

- D'approuver la cession du tènement JOURDAN à la ville de Romans sur Isère.

Pour rappel, Au cours de l'exercice 2020 / 2021 :

- Les dépenses facturées à la SAS L'EQUIPE 1083 et engagées pour le compte de la SAS 1883 au cours des exercices précédents, ont été refacturées à la SAS 1883 en date du 1er juin 2021 pour la somme de 307 474.92 € HT (compte 771800).

- En date du 28 juillet 2021, la SAS a procédé à une augmentation de capital entièrement souscrite par la SAS L'EQUIPE 1083 par incorporation de CCT pour un montant de 599 000 € portant la participation de la SAS L'EQUIPE 1083 à un montant de 600 000 € au 31/08/2021.





Au cours de l'exercice 2021 / 2022 :

La SAS 1883 manifeste sa volonté de poursuivre l'action judiciaire intentée contre l'agglomération «VALENCE ROMANS AGGLO », afin d'obtenir un dédommagement des frais engagés.

- En février 2021, la SAS L'EQUIPE 1083 et la SAS 1883 ont déposé une requête en fond auprès du Tribunal administratif de Grenoble pour dénoncer en illégalité la décision de VRA du 3 décembre 2020.
- En mars 2021 une requête similaire a été déposée au Tribunal administratif de Grenoble contre la décision du Conseil Municipal de Romans sur Isère d'acquiescer le tènement Jourdan.
- En juin 2021 une demande préalable indemnitaire a été déposée par les SAS L'EQUIPE 1083 et 1883 au Tribunal Administratif de Grenoble à l'encontre de VRA. La requête indemnitaire de 1 602 520,46 € a été déposée en novembre 2021.
- Aux mois de mai et juin 2022, les parties ont déposé leurs mémoires de défense.
- En décembre 2022, le Tribunal Administratif de Grenoble a proposé une conciliation à laquelle les SAS L'EQUIPE 1083 et 1883 ont répondu favorablement dès le mois de décembre. Cette offre de conciliation n'a pas obtenu de réponse de la part de VRA.

Au cours de l'exercice 2022 / 2023 : pas d'élément nouveau n'a été constaté sur cet exercice.

La société L'EQUIPE 1083 détient les titres de la SAS 1883 pour 600 000€ (idem N-1) ainsi qu'un compte courant débiteur envers la SAS 1883 pour un montant de 125 568.68 euros du fait de l'inscription des dépenses relatives aux projets fonciers du groupe dans ce compte.





2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2 Actif immobilisé

Les principales méthodes utilisées sont :

- Valeur d'entrée des immobilisations : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût 'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais, remises, escomptes.
- Amortissement de l'actif immobilisé : Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant d'une mesure de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.
- Provision pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.





2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

| | Immobilisations | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|----------------------|---|---------------------|----------------|----------------|---------------------|
| Incorporelles | Frais d'établissement et de développement – TOTAL I | - | - | - | - |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II | 162 105 | 60 260 | - | 222 365 |
| Corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Construction sur sol propre | - | - | - | - |
| | Construction sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Inst. gales, agencés et am. des constructions | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 360 109 | 31 372 | 100 000 | 291 481 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 255 748 | 5 058 | - | 260 806 |
| | Matériel de transport | 6 000 | - | - | 6 000 |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 86 964 | 11 452 | - | 98 416 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 33 300 | - | 25 800 | 7 500 |
| | TOTAL III | 742 121 | 47 881 | 125 800 | 664 203 |
| Financière | Participations évaluées par équivalence | - | - | - | - |
| | Autres participations | 1 998 970 | - | 2 250 | 1 996 720 |
| | Autres titres immobilisés | 2 018 | - | - | 2 018 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 2 573 | - | - | 2 573 |
| | TOTAL IV | 2 003 562 | - | 2 250 | 2 001 311 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV) | 2 907 788 | 108 141 | 128 050 | 2 887 879 |





2.1.1.1 Natures des Augmentations

| Augmentations de l'exercice | Ventilation des augmentations | | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|---------|-----------|
| | Virements | | Entrées | | |
| | De poste à poste | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions | Apports | Créations |
| Immobilisations incorporelles | 25800 | | 34460 | | |
| Immobilisations corporelles | | | 47881 | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL | 25 800 | | 82 341 | | |

2.1.1.2 Nature des Diminutions

| Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions | | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------|-----------|--------------------|
| | Virements | | Sorties | | |
| | De poste à poste | A destination de l'actif circulant | Cessions | Scissions | Mises hors service |
| Immobilisations incorporelles | 25800 | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | 100000 | | |
| Immobilisations financières | | | | | 2 250 |
| TOTAL | 25 800 | | 100 000 | | 2 250 |

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé



| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| | | | | |



| Frais d'établissement et de développement - TOTAL I | | | | | |
|---|---|---------|---------|--------|---------|
| Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II | | 124 425 | 39 084 | - | 163 508 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 240 118 | 41 701 | 55 069 | 226 750 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. Générales, agencements, aménagements divers | 150 986 | 30 342 | - | 181 328 |
| | Matériel de transport | 6 000 | - | - | 6 000 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | 66 593 | 13 939 | - | 80 532 |
| | Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| TOTAL III | | 463 698 | 85 981 | 55 069 | 494 610 |
| TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III) | | 588 122 | 125 065 | 55 069 | 658 118 |

2.1.2.1 Durées d'amortissement

| Types d'immobilisations | Mode | Durée |
|---|----------|------------|
| Logiciels et autres immo incorporelles | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Matériel et outillage | Linéaire | 4 à 12 ans |
| Installations générales, agencement des constructions | Linéaire | 5 à 12 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 à 7 ans |
| Matériel de bureau et informatique | Linéaire | 3 ans |





| | | |
|-----------------------|----------|-----------|
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 5 ans |
|-----------------------|----------|-----------|

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

| Provisions pour dépréciation | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'exercice | Diminutions : Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|------------------------------------|--------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------|
| Incorporelles | - | - | - | - |
| Corporelles | - | - | - | - |
| Titres mis en équivalence | - | - | - | - |
| Titres de participation | 349 250 | 971 000 | 2 250 | 1 318 000 |
| Autres immobilisations financières | - | - | - | - |
| TOTAL | 349 250 | 971 000 | 2 250 | 1 318 000 |

La dépréciation des titres de participation au 31/08/2023 pour 1 318 000 euros correspond à 100% aux titres de Tissage de France.

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations



A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

| Filiales (+ de 50 % capital détenu). | Capital | Quote-part % | Valeurs comptables des titres détenus | | CA Hors taxes | Prêts/avances non remboursés |
|--|------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------|---------------|------------------------------|
| | Rés. et report avant affect. | Dividendes | Brute | Nette | Résultats | Cautions |
| 1083 BOUTIQUES | 5 000 | 100 | 20 000 | | 2 087 381 | (7212) |
| | 451 322 | 0 | | 20 000 | 44 889 | 0 |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | | | | |
|-------------------|---------------|-------|-----------|-------------|---------|
| | Observation : | | | | |
| TISSAGE DE FRANCE | 5 850 | 55.01 | 1 318 000 | 4 045 629 | 298 807 |
| | (102 910) | 0 | 0 | (1 029 210) | 0 |
| | Observation : | | | | |
| SAS 1883 | 600 000 | 100 | 600 000 | 0 | 125 569 |
| | (28 685) | 0 | 600 000 | (4 395) | 0 |
| | Observation : | | | | |

| Participations (10 à 50% capital détenu) | Capital | Quote-part % | Valeurs comptables des titres détenus | | CA Hors taxes | Prêts/avances non remboursés |
|---|------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------|---------------|------------------------------|
| | Rés. et report avant affect. | Dividendes | Brute | Nette | Résultats | Cautions |
| FRANC JEU | 5 000 | 50 | 2 500 | 0 | 25 666 | |
| | (42 904) | 0 | 2 500 | (5 613) | 0 | |
| | Observation : | | | | | |
| MAX VINCENT | 5 000 | 37.60 | 30 000 | 125 917 | 30 988 | |
| | 54 116 | 0 | 30 000 | (7 821) | 0 | |
| | Observation : | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

La colonne "résultat et report avant affectation" s'entend résultat de l'exercice inclus.

2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les stocks sont évalués de la manière suivante :

- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu,





- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

| Catégorie de stocks appropriés à notre entité | Valeur brute | Dépréciation | Valeur nette |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| Matières premières et approvisionnements | 546 376.84 | | 546 376.84 |
| Produits finis | 1 279 443.38 | 69 364.73 | 1 210 078.65 |
| Marchandises | 101 700.99 | | 101 700.99 |
| TOTAL | 1 927 521.21 | 69 364.73 | 1 858 156.48 |

2.2.1.1 Tableau des dépréciations de l'actif

| Rubriques (a) | Situations et mouvements (b) | | | |
|---------------|--------------------------------------|---|--------------------------------------|--|
| | A | B | C | D |
| | Dépréciations au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice (c) |
| Stocks | - | 69 365 | - | 69 365 |
| Créances | 363 | 3 581 | - | 3 944 |
| Autres | 11 651 | - | 11 651 | - |
| TOTAL | 12 014 | 72 946 | 11 651 | 73 309 |

2 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

| Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ; | Nombre d'actions | Valeur en capital |
|---|------------------|-------------------|
| Position début de l'exercice | 423 | 33 840 |
| Mouvements : | | |
| | | |
| Total en fin d'exercice (valeur nominal 80 €) | 423 | 33 840 |





2.3.2 Variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | + | - | N |
|--|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Capital | 33 840 | - | - | 33 840 |
| Réserves, primes et écarts | 2 253 472 | 250 747 | - | 2 504 218 |
| Report à nouveau | - | - | - | - |
| Résultat | 250 747 | - | 1 567 570 | -1 316 823 |
| Subventions d'investissement | 111 127 | - | 110 842 | 285 |
| Provisions réglementées | - | - | - | - |
| Autres Avance remboursable ADEME MON COTON | 66 667 | - | - | 66 667 |
| TOTAL | 2 715 852 | 250 747 | 1 678 412 | 1 288 187 |

2 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES | | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an | |
|--|--|---|----------------|----------------|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | - | - | - | |
| | Prêts | - | - | - | |
| | Autres immobilisations financières | 2 573 | | 2 573 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | 4 733 | 4 733 | - | |
| | Autres créances clients | 57 390 | 57 390 | - | |
| | Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie* | Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* | - | - | - |
| | Personnel et comptes rattachés | - | - | - | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | - | - | - | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 66 859 | 66 859 | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 92 344 | 92 344 | - |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | - | - | - | |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|--------------|
| | Divers | - | - | - |
| | Groupe et associés | 558 960 | 558 960 | - |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | - | - | - |
| | Charges constatées d'avance | 48 109 | 48 109 | - |
| TOTAL | | 830 968 | 828 395 | 2 573 |

| | |
|--|---|
| Prêts Accordés en cours d'exercice | - |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | - |

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|--|-----------------------------------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | - | - | - | - |
| Autres emprunts obligataires | | 541 500 | 270 750 | 270 750 | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 1 an maximum à l'origine | 945 557 | 457 018 | 488 540 | - |
| | à plus d'1 an à l'origine | - | - | - | - |
| Emprunts et dettes financières divers | | - | - | - | - |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 546 951 | 546 951 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | | 38 877 | 38 877 | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 96 830 | 96 830 | - | - |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 46 088 | 46 088 | - | - |
| | Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 8 109 | 8 109 | - | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | - | - | - | - |



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



| | | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|----------|
| Groupe et associés | 10 217 | 10 217 | - | - |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres) | 117 047 | 117 047 | - | - |
| Dettes auprès des établissements de crédits | | | | - |
| Produits constatés d'avance | - | - | - | - |
| TOTAL | 2 351 176 | 1 591 887 | 759 290 | - |

| | |
|--|---------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 327 890 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 168 323 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture | - |

Au niveau des emprunts, le PGE Credit Mutuel de 250 k€ de juillet 2023 a été considéré comme à moins d'un an.

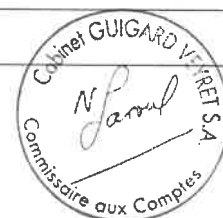
2 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

| | France | Export et communautaire | Total |
|------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Ventes marchandises | 213 771 | 6 212 | 219 983 |
| Production vendues : | 4 782 009 | 14 012 | 4 796 020 |
| - Biens | 91 892 | - | 91 892 |
| - Services | | | |
| Chiffre d'affaires net | 5 087 672 | 20 224 | 5 107 896 |

2 Engagements financiers donnés et reçus

| Nature d'engagements | Donnés | Reçus |
|--|---------|-------|
| Nantissement de fonds de commerce / Emprunt CM 216 K€ 00020266013 | 83 822 | |
| Caution solidaire BN PARIBAS / SAS TISSAGE DE FRANCE | 150 000 | |





| | | |
|--|--------|--|
| Caution BPI France 1083 boutiques Lyon BPDA 79 K€ | 4 937 | |
| Caution BPI France 1083 Boutiques Lyon CA 50 K€ | 4 354 | |
| Caution solidaire 1083 boutiques CA 2613131 150 K€ | 85 800 | |
| Caution solidaire Tissage de France 200 k€ | 41 235 | |
| | | |

2.6.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Il n'a pas été procédé à la valorisation de l'indemnité de fin de carrière due aux salariés à la date du bilan au 31/08/2023. Aucune assurance prenant en charge les IFC n'a été souscrite.

