

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 921 673,28		4 921 673,28	4 775 791,63
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	4 921 673,28		4 921 673,28	4 775 791,63
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			706,81	1 599,92
	Total des produits d'exploitation (1)			4 922 380,09	4 777 391,55
	Achats de marchandises			1 399 925,14	1 494 236,18
	Variation de stock			9 744,33	(16 591,47)
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements			91 139,48	57 137,63
	Variation de stock			(1 744,39)	(5 842,74)
	Autres achats et charges externes			1 470 509,52	1 192 836,21
	Impôts, taxes et versements assimilés			43 635,38	38 888,45
	Salaires et traitements			1 479 538,18	1 237 937,46
	Charges sociales du personnel			403 314,48	365 335,47
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			197 054,86	187 304,28
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
CHARGES D'EXPLOITATION	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10 460,85	3 725,15
	Total des charges d'exploitation (2)			5 103 577,83	4 554 966,62
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(181 197,74)	222 424,93

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(181 197,74)	222 424,93
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 163,95	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		9 163,95	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	33 624,57	19 672,27
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		33 624,57	19 672,27
RESULTAT FINANCIER		(24 460,62)	(19 672,27)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(205 658,36)	202 752,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		233 957,00
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		233 957,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			233 957,00
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(6 251,00)	103 055,00
TOTAL DES PRODUITS		4 931 544,04	5 011 348,55
TOTAL DES CHARGES		5 130 951,40	4 677 693,89
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(199 407,36)	333 654,66

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	24 446,64	24 446,64		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	60 690,00	25 869,03	34 820,97	40 376,53
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	139 345,10	100 342,09	39 003,01	56 470,45
	Autres immobilisations corporelles	2 054 488,57	585 204,20	1 469 284,37	1 563 151,49
	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	24 314,00		24 314,00	24 314,00
TOTAL (II)		2 303 284,31	735 861,96	1 567 422,35	1 684 312,47
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	14 546,95		14 546,95	12 802,56
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	51 729,79		51 729,79	61 474,12
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	123 950,74		123 950,74	70 703,69
	Autres créances	453 857,35		453 857,35	317 796,27
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	305 403,36		305 403,36	325 318,08
	Charges constatées d'avance	48 303,55		48 303,55	77 584,42
	TOTAL (III)	997 791,74		997 791,74	865 679,14
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		3 301 076,05	735 861,96	2 565 214,09	2 549 991,61

(1) dont droit au bail

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

24 314,00

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	300 400,00	300 400,00
	RESERVES		
	Réserve légale	30 040,00	22 400,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	220 150,49	1 143,00
	Report à nouveau		(107 007,17)
	Résultat de l'exercice	(199 407,36)	333 654,66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	351 183,13	550 590,49
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)	636 012,80	890 916,30
	Emprunts et dettes financières divers	477 145,26	465 788,48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 464,44	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 195,62	405 605,48
	Dettes fiscales et sociales	248 020,47	206 072,35
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	74 192,37	31 018,51
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 214 030,96	1 999 401,12
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 565 214,09	2 549 991,61
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(199 407,36)	333 654,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 774 817,48	1 348 690,32
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

S.A.S. A L'OMBRE DES OLIVIERS

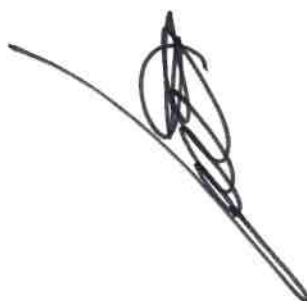
PARK EVASION

RUE MAURICE HERZOG

59 810 LESQUIN

Exercice 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES



S.A.S. A L'OMBRE DES OLIVIERS
PARK EVASION
RUE MAURICE HERZOG
59 810 LESQUIN

Exercice 2023
RAPPORT GÉNÉRAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les opérations de l'exercice clos
Le 31 décembre 2023

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 23 juin 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " **S.A.S. A L'OMBRE DES OLIVIERS** " relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 à la fin de cet exercice.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 01 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, a 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.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et dans les autres documents adressés aux associés sur les comptes annuels.

V - RESPONSABILITES 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.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, 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 TOURCOING, le 14 avril 2024
BP COMPTA SAS représenté par M Philippe
BRUGGEMAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI



Etat exprimé en euros

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	
(3) dont créances à plus d'un an	24 314,00

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	300 400,00	300 400,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	30 040,00	22 400,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	220 150,49	1 143,00
	Report à nouveau		(107 007,17)
	Résultat de l'exercice	(199 407,36)	333 654,66
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	351 183,13	550 590,49
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)	636 012,80	890 916,30
	Emprunts et dettes financières divers	477 145,26	465 788,48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 464,44	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	774 195,62	405 605,48
	Dettes fiscales et sociales	248 020,47	206 072,35
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	74 192,37	31 018,51
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 214 030,96	1 999 401,12
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 565 214,09	2 549 991,61
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(199 407,36)	333 654,66
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 774 817,48	1 348 690,32
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 921 673,28		4 921 673,28	4 775 791,63
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	4 921 673,28		4 921 673,28	4 775 791,63
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			706,81	1 599,92
	Total des produits d'exploitation (1)			4 922 380,09	4 777 391,55
	Achats de marchandises			1 399 925,14	1 494 236,18
	Variation de stock			9 744,33	(16 591,47)
	Achats de matières et autres approvisionnements			91 139,48	57 137,63
	Variation de stock			(1 744,39)	(5 842,74)
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			1 470 509,52	1 192 836,21
	Impôts, taxes et versements assimilés			43 635,38	38 888,45
	Salaires et traitements			1 479 538,18	1 237 937,46
	Charges sociales du personnel			403 314,48	365 335,47
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			197 054,86	187 304,28
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10 460,85	3 725,15
	Total des charges d'exploitation (2)			5 103 577,83	4 554 966,62
RESULTAT D'EXPLOITATION				(181 197,74)	222 424,93

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(181 197,74)	222 424,93
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 163,95	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	9 163,95	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	33 624,57	19 672,27
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	33 624,57	19 672,27
RESULTAT FINANCIER		(24 460,62)	(19 672,27)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(205 658,36)	202 752,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		233 957,00
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		233 957,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			233 957,00
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(6 251,00)	103 055,00
TOTAL DES PRODUITS		4 931 544,04	5 011 348,55
TOTAL DES CHARGES		5 130 951,40	4 677 693,89
RESULTAT DE L'EXERCICE		(199 407,36)	333 654,66
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 565 214** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 931 544** euros et un total **charges** de **5 130 951** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-199 407** 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.

En 2020, afin de tenir compte des périodes successives de fermetures administratives sur tout ou partie des mois de mars, avril, mai, juin, octobre, novembre et décembre, les dotations aux amortissements inhérentes aux matériels, agencements et mobiliers ont fait l'objet d'un report. En effet, ces actifs sont amortis selon le mode linéaire sur une durée qui est évaluée selon la durée probable de leur utilisation. Il en résulte que la période d'inutilisation de ces derniers rallonge mécaniquement leur durée de vie. Au 31/12/2020, le report d'amortissement représente 62k€ dans les comptes et est calculé sur la base d'une interruption d'activité équivalente à 4.88 mois. Ces amortissements seront reportés au moyen de dotations complémentaires comme suit :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

	Dotation complémentaire														
	2023	2024	2025	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2036	2038	2039	2040	Total
215400	1 866	4 182	0	163	835	23	0								7 068
215500			1 358												1 358
218100	139	529		82	298	36	0	297	737	374	250	59	100	71	2 971
218110						5 439	0			25 990	32			1 625	33 085
218400		100	47	4 850	11 691	306	41		160	0					17 196
218500						1 053	135			243	0				1 431
Total	2 005	4 811	1 405	5 095	12 823	6 856	176	297	897	26 607	282	59	100	1 696	63 109

Au titre de 2021, les restaurants ont été fermés administrativement du 1er janvier jusqu'au 08 juin. De ce fait, dans la même logique qu'en 2020, un report d'amortissement a été calculé sur les mêmes catégories d'actifs précédemment identifiés, soit un impact de 73,5k€.

	Dotation complémentaire														
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2038	2040
215400		2 741	3 806	55		38	166	911	30						
215500				1 541											
218100		146	575		145	135	116	293	39	61	595	601	459	716	145
218101						91									
218110					130	237			5 870				28 089	65	1 754
218300	105	191	96	197	1 458	236			1 128						
218400			108	51		186	5 032	12 811	364	78		173			
218500				89					1 218	254			262		
Total	105	3 078	4 585	1 933	1 732	923	5 314	14 015	8 648	393	595	774	28 811	782	1 900

Synthèses des dotations complémentaires

	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2 030
#215	-8 426	-9 288	0	4 607	7 988	2 954	0	38	329	1 746	53
#218	-54 683	-64 301	105	476	1 409	385	1 732	885	10 080	25 092	15 452
Totaux	-63 109	-73 589	105	5 083	9 397	3 339	1 732	923	10 408	26 838	15 504

(suite)	2 031	2 033	2 034	2 035	2 036	2 038	2 039	2 040
#215	0	0	0	0	0	0	0	0
#218	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596
Totaux	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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	24 447					24 447
	Autres	60 690					60 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 137					85 137

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	135 044		4 301			139 345
	Instal., agencement, aménagement divers	1 410 780		43 762			1 454 542
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	509 003		12 102			521 105
	Emballages récupérables et divers	58 842		20 000			78 842
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 113 669		80 165			2 193 834

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	24 314					24 314
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 314					24 314

TOTAL	2 223 120		80 165				2 303 284
--------------	------------------	--	---------------	--	--	--	------------------

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	24 447			24 447
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	20 313	5 556		25 869
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 760	5 556		50 316
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	78 574	21 768		100 342
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	227 343	104 539		331 882
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	178 227	58 068		236 295
	Emballages récupérables et divers	9 903	7 124		17 028
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	494 047	191 499		685 546
TOTAL		538 807	197 055		735 862

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 Agencet 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							

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		22 400,00	10,0000	224 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		22 400,00	13,4107	300 400,00

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 REGLEMENTEES					
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 chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
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-I.5e du C.G.I.					

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	300 400				300 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	22 400	7 640			30 040
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 143	219 707		(700)	220 150
Report à nouveau	(107 007)	106 307		700	
Résultat de l'exercice	333 655	(333 655)		(199 407)	(199 407)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	550 590			(199 407)	351 183

Date de l'assemblée générale 29/06/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 550 590

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 550 590

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 (199 407)

Créances et Dettes

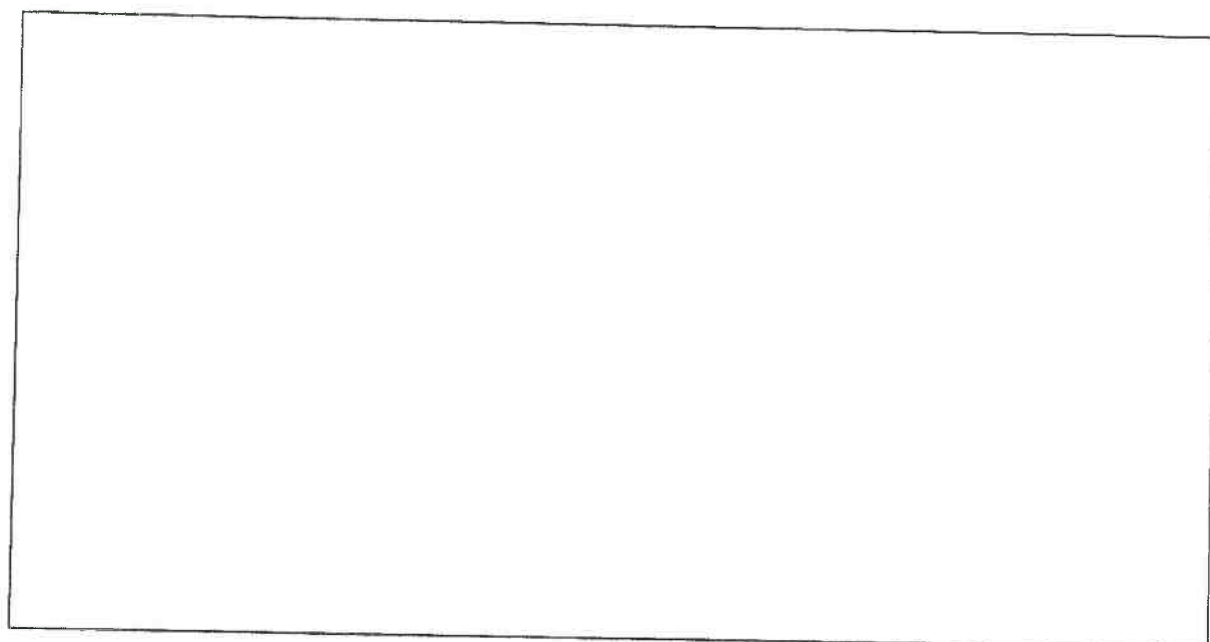
Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 314		24 314
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	123 951	123 951	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	14 633	14 633	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	893	893	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	55 133	55 133	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	225 504	225 504	
	Débiteurs divers	157 694	157 694	
	Charges constatées d'avances	48 304	48 304	
	TOTAL DES CREANCES	650 426	626 112	24 314
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	636 013	201 264	434 749	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	774 196	774 196		
	Personnel et comptes rattachés	126 583	126 583		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 857	99 857		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 922	17 922		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 658	3 658		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	477 145	477 145		
	Autres dettes	74 192	74 192		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 209 567	1 774 817	434 749	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		206 759			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

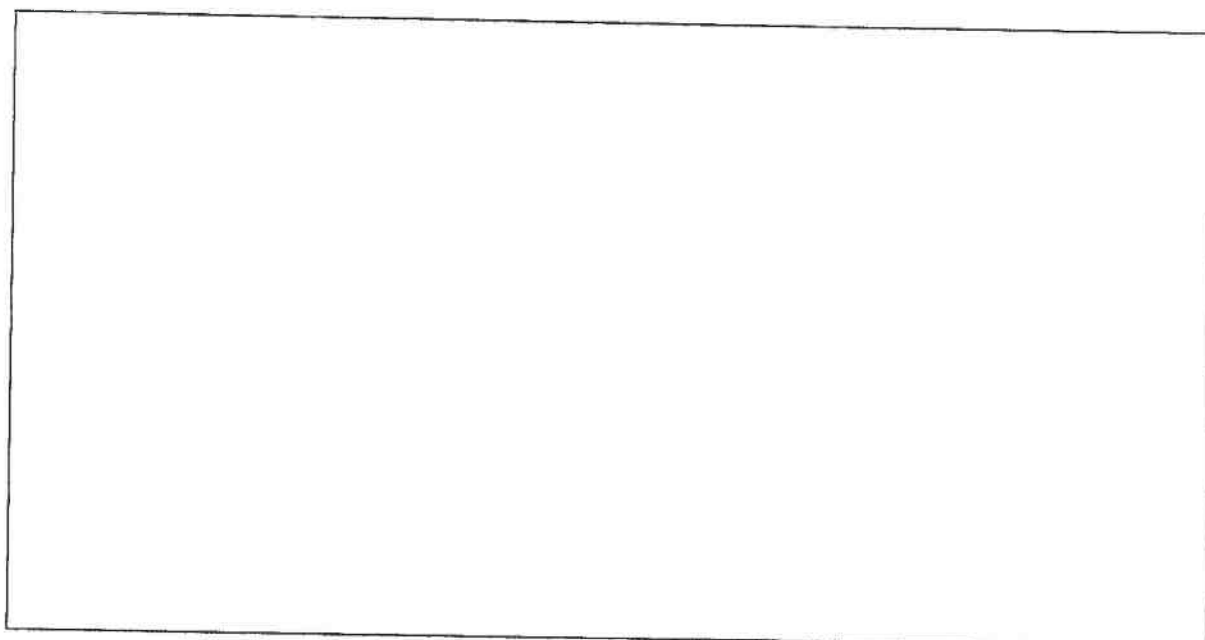
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		48 304	77 584	(29 281)	-37,74
Charges constatées d'avance - FINANCIERES					
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES					
TOTAL		48 304	77 584	(29 281)	-37,74



Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	30 619		30 619	
Autres créances	108 204	47 842	60 362	126,17
TOTAL	138 823	47 842	90 981	190,17



Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers		7 794	(7 794)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	297 020	151 388	145 632	96,20
Dettes fiscales et sociales	144 466	123 107	21 359	17,35
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	441 486	282 289	159 196	56,39

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif					
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles					
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles					
Participations					
Créances sur participations					
Prêts					
Autres titres immobilisés					
Autres immobilisations financières					
Actif circulant					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances			914		
Capital souscrit appelé non versé			224 504		
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Bilan Passif					
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes envers établissements de crédits					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances, acomptes reçus sur commandes					
Dettes fournisseurs comptes rattachés			515 174		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes			475 630		

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2023

AN SALARIES	69 420
INDEMNISATIONS ASSURANCES	
TOTAL	69 420

A L'OMBRE DES OLIVIERS
Société par actions simplifiée
au capital de 300.400 euros
Siège social : Rue Maurice Herzog
Park Evasion
59810 LESQUIN
832.825.772 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 16 MAI 2024

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

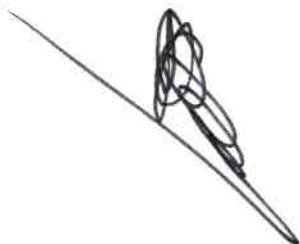
L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 s'élevant à 199.407,36 euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice : 199.407,36 euros
- Au débit du poste « Autres réserves », soit : (199.407,36) euros
qui s'élevait à 213.667,49 euros, et qui de ce fait passe à 14.260,13 euros

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président
La société PDO-SIEGE
représentée par la société PDO-CONCEPT
elle-même représentée par la société S H Q R
elle-même représentée par Quentin ROQUETTE





Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 565 214** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 931 544** euros et un total **charges** de **5 130 951** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-199 407** 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.

En 2020, afin de tenir compte des périodes successives de fermetures administratives sur tout ou partie des mois de mars, avril, mai, juin, octobre, novembre et décembre, les dotations aux amortissements inhérentes aux matériels, agencements et mobiliers ont fait l'objet d'un report. En effet, ces actifs sont amortis selon le mode linéaire sur une durée qui est évaluée selon la durée probable de leur utilisation. Il en résulte que la période d'inutilisation de ces derniers rallonge mécaniquement leur durée de vie. Au 31/12/2020, le report d'amortissement représente 62k€ dans les comptes et est calculé sur la base d'une interruption d'activité équivalente à 4.88 mois. Ces amortissements seront reportés au moyen de dotations complémentaires comme suit :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

	Dotation complémentaire														
	2023	2024	2025	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2036	2038	2039	2040	Total
215400	1 866	4 182	0	163	835	23	0								7 068
215500			1 358												1 358
218100	139	529		82	298	36	0	297	737	374	250	59	100	71	2 971
218110						5 439	0			25 990	32			1 625	33 085
218400		100	47	4 850	11 691	306	41		160	0					17 196
218500						1 053	135			243	0				1 431
Total	2 005	4 811	1 405	5 095	12 823	6 856	176	297	897	26 607	282	59	100	1 696	63 109

Au titre de 2021, les restaurants ont été fermés administrativement du 1er janvier jusqu'au 08 juin. De ce fait, dans la même logique qu'en 2020, un report d'amortissement a été calculé sur les mêmes catégories d'actifs précédemment identifiés, soit un impact de 73,5k€.

	Dotation complémentaire														
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2038	2040
215400		2 741	3 806	55		38	166	911	30						
215500				1 541											
218100		146	575		145	135	116	293	39	61	595	601	459	716	145
218101						91									
218110					130	237			5 870				28 089	65	1 754
218300	105	191	96	197	1 458	236			1 128						
218400			108	51		186	5 032	12 811	364	78		173			
218500				89					1 218	254			262		
Total	105	3 078	4 585	1 933	1 732	923	5 314	14 015	8 648	393	595	774	28 811	782	1 900

Synthèses des dotations complémentaires

	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2 030
#215	-8 426	-9 288	0	4 607	7 988	2 954	0	38	329	1 746	53
#218	-54 683	-64 301	105	476	1 409	385	1 732	885	10 080	25 092	15 452
Totaux	-63 109	-73 589	105	5 083	9 397	3 339	1 732	923	10 408	26 838	15 504

(suite)	2 031	2 033	2 034	2 035	2 036	2 038	2 039	2 040
#215	0	0	0	0	0	0	0	0
#218	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596
Totaux	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	24 447					24 447
	Autres	60 690					60 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 137					85 137
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	135 044		4 301			139 345
	Instal., agencement, aménagement divers	1 410 780		43 762			1 454 542
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	509 003		12 102			521 105
	Emballages récupérables et divers	58 842		20 000			78 842
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 113 669		80 165			2 193 834	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	24 314					24 314
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 314					24 314
TOTAL		2 223 120		80 165			2 303 284

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	24 447			24 447
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	20 313	5 556		25 869
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 760	5 556		50 316
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	78 574	21 768		100 342
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	227 343	104 539		331 882
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	178 227	58 068		236 295
	Emballages récupérables et divers	9 903	7 124		17 028
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	494 047	191 499		685 546
TOTAL		538 807	197 055		735 862

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 Agencet 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							

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		22 400,00	10,0000	224 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		22 400,00	13,4107	300 400,00

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
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.

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	300 400				300 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	22 400	7 640			30 040
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 143	219 707		(700)	220 150
Report à nouveau	(107 007)	106 307		700	
Résultat de l'exercice	333 655	(333 655)		(199 407)	(199 407)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	550 590			(199 407)	351 183

Date de l'assemblée générale 29/06/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 550 590

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 550 590

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 (199 407)

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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 314		24 314
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	123 951	123 951	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	14 633	14 633	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	893	893	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	55 133	55 133	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	225 504	225 504	
	Débiteurs divers	157 694	157 694	
	Charges constatées d'avances	48 304	48 304	
	TOTAL DES CREANCES	650 426	626 112	24 314
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	636 013	201 264	434 749	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	774 196	774 196		
	Personnel et comptes rattachés	126 583	126 583		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 857	99 857		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 922	17 922		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 658	3 658		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	477 145	477 145		
	Autres dettes	74 192	74 192		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 209 567	1 774 817	434 749	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		206 759			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	48 304	77 584	(29 281)	-37,74
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	48 304	77 584	(29 281)	-37,74

Charges constatées d'avance (détail)

au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - 3D AFFICHAGE			6 417		
CCA - GRENKE ASS			96		
CCA - EQUALOG 01/N+1			118		
CCA EQUALOG BONDUES			118		
CCA - DFM 10067353 Du 16 12 2023 au 15 0			604		
CCA - JEFACURE AU 30 06 24			338		
CCA NOODO AU 31 08 2024			103		
CCA NOODO AU 31 08 2024			103		
CCA - ASS HOMME CLE 28/11/N->28.11.N+1			1 094		
CCA AFFID SAINGHIN EN MEL			2 419		
CCA - AFFI D - WASQUEHAL			3 150		
CCA - ZEN CHEF			1 566		
CCA - 3D AFFICHAGE RN17			3 887		
CCA - AFFID RD PT MARQUETTE			3 453		
CCA - SCI P ET P 01/01/N+1 - 31/03/N+1			24 840		
Totalisation			48 304		

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	30 619		30 619	
Autres créances	108 204	47 842	60 362	126,17
TOTAL	138 823	47 842	90 981	190,17

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
AVOIR NON PARVENU REGUL PREST A SIEGE BONDUES 2023	34 562
RISTOURNE FBN / BLADE	5 369
RISTOURNE LESAGE RFA	15 825
RFA BEAUVAIN	4 220
RFA NORD PRODUITS ENTRETIEN	2 400
RFA PROLAIDIS	8 440
RRR SYSCO	26 375
RFA BACARDI 2023	9 362
FAE BOULANGER 10% 08/11/2023	185
FAE TEXDECOR 19/12/23 LESQUIN	694
FAE TEXDECOR 19/12/2023 LESQUIN 20%	180
FAE BOULANGER 20% 08/11/2023	30
FAE FRAIS PUB 2023 HENIN	29 530
IJSS	893
ANP ERREUR SITE	758
Totalisation	138 823

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers		7 794	(7 794)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	297 020	151 388	145 632	96,20
Dettes fiscales et sociales	144 466	123 107	21 359	17,35
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	441 486	282 289	159 196	56,39

Charges à payer (détail)

au 31/12/2023

Libellé	Montant
PST LESQUIN + BONDUES	1 383
FNP ELECTRICITE	2 820
FNP AMAZON	279
FNP TOP ACCESS	1 014
FNP FRANCE BOISSONS LESQUIN	2 022
FNP FRANCE BOISSON BONDUES	2 324
FNP PRESTATIONS DE SERVICE	112 013
FNP REGUL PREST A SIEGE LESQUIN 2023	53 166
FNO PRESTATIONS DE SERVICES	112 013
FNP RESILITATION TOUAREG	5 602
FNP INDEED	501
FNP SOLOCAL 2023	1 541
FNP ESTERRA BONDUES	2 291
FNP DEEZER 11 ET 12 23	52
TAXES / SALAIRES	1 354
PROVISION CP	140 643
CVAE A PAYER	2 469
Totalisation	441 486

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		914		
Autres créances		224 504		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		515 174		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		475 630		

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

31/12/2023

AN SALARIES	69 420
INDEMNISATIONS ASSURANCES	
TOTAL	69 420

This image shows a completely blank white page. It is surrounded by a thin, solid black rectangular border. There are no markings, text, or illustrations on the page itself.