

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BORDEAUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00115

Numéro SIREN : 403 290 653

Nom ou dénomination : 81 COURS DU MEDOC

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2024 sous le numéro de dépôt 19986

BILAN ACTIF

	2023			2022
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 000		20 000	20 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	20 000		20 000	20 000
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 263 100		2 263 100	17 000
Constructions	35 797 100	220 675	35 576 425	73 247
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 110 000	84 651	5 025 349	
Immobilisations en cours	148 133		148 133	27 715 014
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	43 318 333	305 326	43 013 007	27 805 261
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE	43 338 333	305 326	43 033 007	27 825 261
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	405 575		405 575	2 144 578
Clients et comptes rattachés	218 126		218 126	
Autres créances	1 081 297		1 081 297	520 605
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	1 704 999		1 704 999	2 665 183
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 927		1 927	994
<i>Total disponibilités et divers</i>	1 927		1 927	994
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 706 925		1 706 925	2 666 177
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 045 258	305 326	44 739 932	30 491 438

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2023	2022
Capital social ou individuel Dont versé : 564 480	564 480	564 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 190	25 190
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(130 326)	(104 780)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(285 550)	(25 545)
<i>Total situation nette</i>	<i>173 794</i>	<i>459 345</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	173 794	459 345
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 500	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 500	
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30 619 341	24 321 459
Emprunts et dettes financières divers	7 746 677	4 086 489
<i>Total dettes financières</i>	<i>38 366 018</i>	<i>28 407 948</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 148 565	951 888
Dettes fiscales et sociales	48 055	11 700
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>6 196 620</i>	<i>963 588</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		660 558
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		<i>660 558</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	44 562 638	30 032 094
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	44 739 932	30 491 438

COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	172 986		172 986	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	172 986		172 986	
Production stockée				
Production immobilisée				104 937
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			29 527	23 893
Autres produits (1) (11)			2	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			202 515	128 832
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			107 960	153 702
<i>Total charges externes</i>			<i>107 960</i>	<i>153 702</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			4 041	(3 137)
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
<i>Total charges de personnel</i>				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			286 873	3 683
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 500	
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>290 373</i>	<i>3 683</i>
Autres charges (12)			1	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			402 375	154 249
RESULTAT D'EXPLOITATION			(199 860)	(25 417)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			85 580	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			85 580	
RESULTAT FINANCIER			(85 580)	
RESULTAT COURANT			(285 440)	(25 417)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	110	128
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	110	128
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(110)	(128)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	202 515	128 832
TOTAL DES CHARGES	488 065	154 377
BENEFICE ou PERTE	(285 550)	(25 545)

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

3 394

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

29 527

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 000		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	20 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains	17 000		2 246 100
Constructions :			
- Constructions sur sol propre	91 700		35 705 400
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			5 110 000
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	27 715 014		
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	27 823 714		43 061 500
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	27 843 714		43 061 500

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			20 000	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			20 000	
Immobilisations corporelles				
Terrains			2 263 100	
Constructions :				
- Sur sol propre			35 797 100	
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			5 110 000	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	27 566 881		148 133	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	27 566 881		43 318 333	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL	27 566 881		43 338 333	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre	18 453	202 222		220 675
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport		84 651		84 651
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	18 453	286 873		305 326
TOTAL GENERAL	18 453	286 873		305 326

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

81 COURS DU MEDOC

Société à responsabilité limitée au capital de 564 480 euros
Siège social : 20/24 avenue de Canteranne- 33608 PESSAC
403 290 653 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 6 MAI 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter **la perte** de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à **285.550,44 euros** de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -285.550,44 euros

Affecté en totalité au compte « Report à Nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à 173.794 euros.

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

Certifié conforme

La Gérance





**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2023



81 COURS DU MEDOC
20-24 Avenue de Canteranne
33600 PESSAC

COMMISSAIRE AUX COMPTES

68 quai de Paludate - CS 61964 - 33088 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 – Fax 05 57 77 32 65
www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@groupepcf.com

COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT, SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS
R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182

COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC GRANDE AQUITAINE



81 COURS DU MEDOC

SARL au capital de 564 480 euros

20-24 Avenue de Canteranne

33600 PESSAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'associée unique de la société 81 COURS DU MEDOC,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 81 COURS DU MEDOC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Conformément à la possibilité ouverte aux micro-entreprises par l'article L.123-16-1 du code de commerce, ces comptes ne comprennent pas d'annexe.

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 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} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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, 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.

IV. Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

V. 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 la gérante.

VI. 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.821-55 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

«81 COURS DU MEDOC »

Suite du rapport du commissaire aux comptes - Exercice clos le 31 décembre 2023

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 Bordeaux,

Le 16 Avril 2024

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT

Commissaire aux comptes titulaire

DocuSigned by:

7141C84564704E2...

Quitterie LENOIR

Commissaire aux comptes

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.

Ce rapport contient 9 pages.

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

TOTAL DU BILAN	44 739 932
TOTAL DES PRODUITS	202 515
TOTAL DES CHARGES	488 065
RESULTAT DE L'EXERCICE	(285 550)

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (version consolidée au 1er janvier 2019).

La société FONCIERE PICHET a donné un engagement financier pour 81 COURS DU MEDOC à hauteur de 24 258 k€.

Il n'existe pas d'avance ou crédit alloué aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance.

La société ne détient pas d'action propre à la fin de l'exercice clos et aucun mouvement d'action propre n'a été enregistré sur l'exercice.

BILAN ACTIF

	2023			2022
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 000		20 000	20 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	20 000		20 000	20 000
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 263 100		2 263 100	17 000
Constructions	35 797 100	220 675	35 576 425	73 247
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 110 000	84 651	5 025 349	
Immobilisations en cours	148 133		148 133	27 715 014
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	43 318 333	305 326	43 013 007	27 805 261
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	43 338 333	305 326	43 033 007	27 825 261
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	405 575		405 575	2 144 578
Clients et comptes rattachés	218 126		218 126	
Autres créances	1 081 297		1 081 297	520 605
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	1 704 999		1 704 999	2 665 183
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 927		1 927	994
Total disponibilités et divers	1 927		1 927	994
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 706 925		1 706 925	2 666 177
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 045 258	305 326	44 739 932	30 491 438

© Invoice - Tableau annexe

(1) dont droit au bail
(2) dont part à moins d'un an
(3) dont part à plus d'un an



BILAN PASSIF

	2023	2022
Capital social ou individuel Dont versé : 564 480	564 480	564 480
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	25 190	25 190
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(130 326)	(104 780)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(285 550)	(25 545)
Total situation nette	173 794	459 345
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	173 794	459 345
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	3 500	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 500	
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30 619 341	24 321 459
Emprunts et dettes financières divers	7 746 677	4 086 489
Total dettes financières	38 366 018	28 407 948
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 148 565	951 888
Dettes fiscales et sociales	48 055	11 700
Total dettes d'exploitation	6 196 620	963 588
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		660 558
Autres dettes		
Total dettes diverses		660 558
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	44 562 638	30 032 094
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	44 739 932	30 491 438

COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	172 986		172 986	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	172 986		172 986	
Production stockée				
Production immobilisée				104 937
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			29 527	23 893
Autres produits (1) (11)			2	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			202 515	128 832
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			107 960	153 702
Total charges externes			107 960	153 702
Impôts, taxes et versements assimilés			4 041	(3 137)
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			286 873	3 683
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 500	
Total dotations d'exploitation			290 373	3 683
Autres charges (12)			1	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			402 375	154 249
RESULTAT D'EXPLOITATION			(199 860)	(25 417)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			85 580	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			85 580	
RESULTAT FINANCIER			(85 580)	
RESULTAT COURANT			(285 440)	(25 417)

© Invoice - Tableau annexe



Vu le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	110	128
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	110	128
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(110)	(128)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	202 515	128 832
TOTAL DES CHARGES	488 065	154 377
BENEFICE ou PERTE	(285 550)	(25 545)

- (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
- (2) Dont produits de locations immobilières
- (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
- (3) Dont crédit-bail mobilier
- (3) Dont crédit-bail immobilier
- (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
- (5) Dont produits concernant les entreprises liées
- (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 3 394
- (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
- (6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
- (6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
- (9) Dont transferts de charges 29 527
- (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
- (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
- (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)