

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00924

Numéro SIREN : 837 521 889

Nom ou dénomination : 12A DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2024 sous le numéro de dépôt 7993

**12A DEVELOPPEMENT**  
**Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 7 rue Mercière 67000 STRASBOURG**  
**RCS STRASBOURG 837 521 889**

**ACTE CONSTATANT LES DECISIONS**  
**UNANIMES DES ASSOCIES**

**ENTRE LES SOUSSIGNEES :**

- La société EXPLORA, Société civile au capital de 149 101 euros, dont le siège social est situé 12 route d'Ittlenheim à 67370 SCHNERSHEIM, immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de STRASBOURG sous le numéro 513 296 111, titulaire de 6 000 actions nominatives ordinaires en pleine propriété, représentée aux présentes par son gérant, Monsieur Christophe GROS,

- La société KARLSBRAU CHR, Société par actions simplifiée au capital de 3 678 000 euros, dont le siège social est situé 60 rue Dettwiller à 67700 SAVERNE, immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de SAVERNE sous le numéro 493 965 115, titulaire de 4 000 actions nominatives ordinaires en pleine propriété, représentée aux présentes par son Président, Monsieur Dominique BAUDENDISTEL,

Détenant ensemble 10 000 actions, soit la totalité des actions de la société par actions simplifiée 12A DEVELOPPEMENT désignée ci-dessus,

agissant en qualité de seules associées de la société 12A DEVELOPPEMENT et conformément aux dispositions de l'article L.227-9 du Code de commerce et de l'article 23 des statuts,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- une copie de la lettre de la convocation du Commissaire aux Comptes,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 septembre 2023,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport spécial du Président sur les opérations de souscription ou d'achat d'actions,
- le rapport spécial du Président sur les attributions d'actions gratuites,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société.

Ont pris à l'unanimité les décisions suivantes :

- Rapport spécial sur les attributions d'actions gratuites,
- Rapport spécial sur les opérations de souscription ou d'achat d'actions,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 septembre 2023 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice.

*h*

## **PREMIERE DECISION**

Les associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, approuvent les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils leur ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, les associés donnent au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Ils prennent acte, conformément à l'article 223 quarter du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

## **DEUXIEME DECISION**

Les associés décident d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à -24 775 Euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -24 775 Euros

En totalité sur le compte « Report à nouveau ».

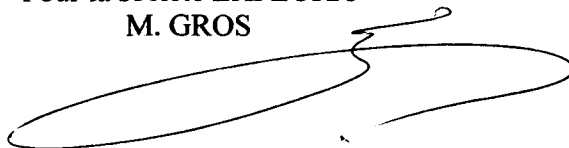
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les associés prennent acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

## **TROISIEME DECISION**

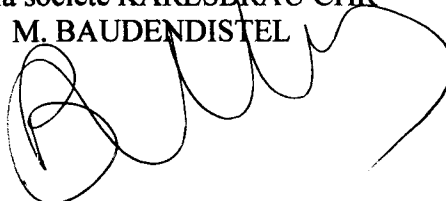
Les associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuvent successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Fait à STRASBOURG,  
Le 30 mars 2024,  
En 3 exemplaires originaux.

Pour la société EXPLORA  
M. GROS



Pour la société KARLSBRAU CHR  
M. BAUDENDISTEL



## **COMPTES ANNUELS**

au 30/09/2023

---

### **SAS 12A DEVELOPPEMENT**

7 rue Mercière  
67000 STRASBOURG

---

**ariane**EXPERTS

**Bilan actif**

	30/09/2023			30/09/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	458 778		458 778	458 778
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>458 778</b>		<b>458 778</b>	<b>458 778</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	299 722		299 722	39
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 842		7 842	30 267
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>307 564</b>		<b>307 564</b>	<b>30 306</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>766 342</b>		<b>766 342</b>	<b>489 084</b>

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

## Compte de résultat

		30/09/2023	30/09/2022
		12 mois	12 mois
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
Autres produits			
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières et autres approvisionnements			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		5 304	4 885
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales du personnel			
Cotisations personnelles de l'exploitant			
Dotations aux amortissements :			
- sur immobilisations			
- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux provisions :			
- sur immobilisations			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges			
Autres charges			
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		5 304	4 885
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(5 304)</b>	<b>(4 885)</b>

# **Annexe légale**

---

Etats financiers au **30/09/2023**

# Règles et Méthodes Comptables

## 4. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant.

## 5. ÉVÈNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Néant.

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Observations
<b>A. Renseignements détaillés concernant filiales &amp; participations</b>											
1. Filiales (+ de 50% cap. détenu) SAS AUX 12 APÔTRES	322 950	(538 620)	100	458 778	458 778	(297 018)		1 170 313	(83 908)		31/12/2022
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations</b>											
1. Filiales (+ de 50% cap. détenu)											

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/09/2023
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>2 704</b>
<b>Autres créances</b>		<b>2 704</b>
<i>Intérêts courus c/c à recevoir</i>	2 704	

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/09/2023
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>24 214</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>733</b>
<i>Intérêts courus s/ emprunt</i>	341	
<i>Frais et intérêts courus</i>	392	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>19 837</b>
<i>Intérêts courus c/c à payer</i>	19 837	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>3 644</b>
<i>Factures non parvenues</i>	3 644	

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|0|09|2|0|2|3

N° SIRET 8|3|7|5|2|1|8|8|9|0|0|0|1|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS 12A DEVELOPPEMENT

ADRESSE ( voie ) 7 rue Mercière

CODE POSTAL 67000 VILLE STRASBOURG

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique SAS Dénomination AUX 12 APOTRES

N° SIREN (si société établie en France) 343891834 % de détention 100,00

Adresse : N° 7 Voie rue mercière

Code postal 67000 Commune STRASBOURG Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Patrick DISTEL  
Commissaire aux Comptes

**12A DEVELOPPEMENT  
7 Rue Mercière  
67000 STRASBOURG**

**RAPPORTS  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice clos le 30 septembre 2023**

Espace Européen de l'Entreprise  
8 Rue de la Haye  
BP 50041 Schiltigheim  
67014 STRASBOURG Cedex  
SIRET 413 507 989 00023

Tél 03 90 23 50 00  
Fax 03 90 23 50 23  
patrick.distel@exco.fr  
www.exco.fr



**12A DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiées au capital de 10 000 euros  
7, Rue Mercière – 67000 STRASBOURG  
RCS STRASBOURG 837 521 889

---

**12A DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros

7 rue mercière  
67000 STRASBOURG

RCS STRASBOURG 837 521 889

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Assemblée Générale d'Approbation de l'exercice clos le 30 septembre 2023**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30 Septembre 2023**

Aux associés de la société 12A DEVELOPPEMENT,

**Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 12A DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévue par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2022 à la date d'émission de mon rapport.

## **12A DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiées au capital de 10 000 euros  
7, Rue Mercière – 67000 STRASBOURG  
RCS STRASBOURG 837 521 889

---

### **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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuel de l'exercice.

Les titres de participation sont évalués selon les modalités décrites dans la note « Titres de participations » de l'annexe.

J'ai procédé à l'appréciation des règles et méthodes d'évaluation et de dépréciation des titres de participation telles que décrites dans l'annexe. Sur la base des éléments disponibles, j'ai mis en œuvre des tests pour m'assurer du respect de l'application de ces méthodes.

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

### **Vérifications Spécifiques**

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

Je n'ai 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 sur la situation financière et les comptes annuels.

### **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.

## 12A DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiées au capital de 10 000 euros  
7, Rue Mercière – 67000 STRASBOURG  
RCS STRASBOURG 837 521 889

---

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;

**12A DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiées au capital de 10 000 euros  
7, Rue Mercière – 67000 STRASBOURG  
RCS STRASBOURG 837 521 889

---

- 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.

Schiltigheim, le 22 mars 2024



**Patrick DISTEL**  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

**12A DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiées au capital de 10 000 euros

7, Rue Mercière – 67000 STRASBOURG

RCS STRASBOURG 837 521 889

---

**12A DEVELOPPEMENT**

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 10 000 euros**

**7 Rue Mercière**

**67000 STRASBOURG**

**RCS STRASBOURG 837 521 889**

**SOMMAIRE**

ACTIF DU BILAN	1
PASSIF DU BILAN	2
COMPTE DE RESULTAT	3 – 4
ANNEXE	5 – 13

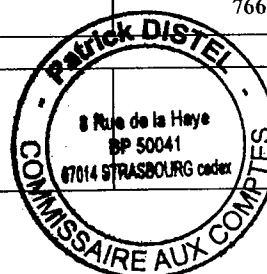
## Bilan actif

	30/09/2023			30/09/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	458 778		458 778	458 778
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>458 778</b>		<b>458 778</b>	<b>458 778</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	299 722		299 722	39
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 842		7 842	30 267
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>307 564</b>		<b>307 564</b>	<b>30 306</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>766 342</b>		<b>766 342</b>	<b>489 084</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



## Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
<b>RESERVES</b>		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(124 150)	(114 885)
<b>Résultat de l'exercice</b>	(24 775)	(9 266)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(138 926)</b>	<b>(114 150)</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS RISQUES, CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	183 492	261 046
Emprunts et dettes financières divers	716 199	336 995
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 576	5 194
Dettes fiscales et sociales		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>905 268</b>	<b>603 235</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>766 342</b>	<b>489 084</b>
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	(24 775,29)	(9 265,60)
(1) Dont dettes à moins d'un an	801 073	420 475
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CC	392	



## Compte de résultat

			30/09/2023	30/09/2022
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			5 304	4 885
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			5 304	4 885
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			(5 304)	(4 885)



## Compte de résultat

	30/09/2023	30/09/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(5 304)</b>	<b>(4 885)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 704	39
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 704</b>	<b>39</b>
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	22 175	4 420
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>22 175</b>	<b>4 420</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(19 471)</b>	<b>(4 381)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(24 775)</b>	<b>(9 266)</b>
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 704</b>	<b>39</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>27 479</b>	<b>9 304</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(24 775)</b>	<b>(9 266)</b>
(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	2 704 19 837	39 2 257



# Règles et Méthodes Comptables

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 **766 342** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 704** euros et un total **charges** de **27 479** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-24 775** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

## 1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

## 2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

### Méthodes d'évaluation

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

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels prévues par le règlement ANC 2016-07.

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

## 3. NOTES SUR LE BILAN

### Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.  
Les participations détenues sont détaillées dans le tableau joint des filiales et participations.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire.  
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est consituée du montant de la différence.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.  
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

### Disponibilités

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



## Règles et Méthodes Comptables

### 4. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant.

### 5. ÉVÈNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Néant.



## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement, de recherche et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	458 778					458 778
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	458 778					458 778
<b>TOTAL</b>	458 778					458 778



**TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Observations
<b>A. Renseignements détaillés concernant filiales &amp; participations</b>											
1. Filiales (+ de 50% cap. détenu) SAS AUX 12 APÔTRES	322 950	(538 620)	100	458 778	458 778	(297 018)		1 170 313	(83 908)		31/12/2022
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations</b>											
1. Filiales (+ de 50% cap. détenu)											



## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	299 722	299 722	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>299 722</b>	<b>299 722</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	392	392		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	183 101	78 906	104 195	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 576	5 576		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	716 199	716 199		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>905 268</b>	<b>801 073</b>	<b>104 195</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		77 900			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/09/2023
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>2 704</b>
<b>Autres créances</b>		<b>2 704</b>
<i>Intérêts courus c/c à recevoir</i>	2 704	



## Capital social

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		10 000	1,00	10 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>10 000</b>	<b>1,00</b>	<b>10 000</b>

--



## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>24 214</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>733</b>
<i>Intérêts courus s/ emprunt</i>	341	
<i>Frais et intérêts courus</i>	392	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>19 837</b>
<i>Intérêts courus c/c à payer</i>	19 837	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>3 644</b>
<i>Factures non parvenues</i>	3 644	



## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
182 760	
182 760	182 760
	182 760
182 760	182 760

<b>Effets escomptés non échus</b>
<b>Avals, cautions et garanties</b> Nantissement de 100% des titres de la filiale AUX 12 APOTRES Sas A hauteur du capital restant dû de l'emprunt  Nantissement de 6 000 actions de la société 12A DEVELOPPEMENT Sas A hauteur du capital restant dû de l'emprunt
<b>Engagements de crédit-bail</b>
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>
<b>Autres engagements</b>
<b>Total des engagements financiers (1)</b>
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées

