

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AUXERRE - 8901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/06/2024 - 1484 - 2015 B 00013 - 809 086 580 - SPORTIMUM

REFFE 89.01  
RCS AUXERRE  
1° gestion

15 B13

27 JUIN 2024

CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL

**SPORTIMUM**

Société par actions simplifiée  
Au capital de 10 000 000 euros  
Siège social : Chez Ets SCHIEVER  
Zone industrielle - Rue de l'Etang  
89200 AVALLON  
809 086 580 RCS AUXERRE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

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

**DEUXIEME DECISION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 2 869,76 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :

2 869,76 euros

En totalité au compte « report à nouveau » :

- 2 869,76 euros

Qui présente après cette opération un solde négatif de 156 366,92 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 9 843 633,08 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 juin 2024.

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

Certifié conforme  
Le Président



CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL

***SAS SPORTIMUM***

***RUE DE L'ETANG***

***89200 AVALLON***

***BILAN AU 31/12/2023***

## - SOMMAIRE -

### Comptes annuels

|                    |   |
|--------------------|---|
| Bilan - Actif      | 3 |
| Bilan - Passif     | 4 |
| Compte de résultat | 5 |

### Annexes

|                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| Règles et méthodes comptables                                     | 8  |
| Faits caractéristiques de l'exercice                              | 9  |
| Immobilisations                                                   | 10 |
| Amortissements                                                    | 11 |
| Provisions et dépréciations                                       | 12 |
| Créances et dettes                                                | 13 |
| Produits à recevoir                                               | 14 |
| Charges à payer                                                   | 14 |
| Charges et produits constatés d'avance                            | 15 |
| Composition du capital social                                     | 15 |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société | 16 |
| Incidences des évaluations fiscales dérogatoires                  | 17 |

### Dossier de gestion

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| Soldes intermédiaires de gestion | 19 |
| Capacité d'autofinancement       | 20 |

# Comptes annuels

## Bilan - Actif

| Rubriques                                     | Montant Brut        | Amort. Prov. | 31/12/2023          | 31/12/2022       |
|-----------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|------------------|
| Capital souscrit non appelé                   |                     |              |                     |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                     |              |                     |                  |
| Frais d'établissement                         |                     |              |                     |                  |
| Frais de développement                        |                     |              |                     |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires     |                     |              |                     |                  |
| Fonds commercial                              |                     |              |                     |                  |
| Autres immobilisations incorporelles          |                     |              |                     |                  |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles     |                     |              |                     |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                     |              |                     |                  |
| Terrains                                      |                     |              |                     |                  |
| Constructions                                 |                     |              |                     |                  |
| Installations techniques, matériel, outillage |                     |              |                     |                  |
| Autres immobilisations corporelles            |                     |              |                     |                  |
| Immobilisations en cours                      |                     |              |                     |                  |
| Avances et acomptes                           |                     |              |                     |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>            |                     |              |                     |                  |
| Participations par mise en équivalence        |                     |              |                     |                  |
| Autres participations                         |                     |              |                     |                  |
| Créances rattachées à des participations      |                     |              |                     |                  |
| Autres titres immobilisés                     |                     |              |                     |                  |
| Prêts                                         |                     |              |                     |                  |
| Autres immobilisations financières            |                     |              |                     |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</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                                  |                     |              |                     |                  |
| Avances et acomptes versés sur commandes      |                     |              |                     |                  |
| <b>CREANCES</b>                               |                     |              |                     |                  |
| Créances clients et comptes rattachés         |                     |              |                     |                  |
| Autres créances                               | 9 845 622,40        |              | 9 845 622,40        | 39 268,33        |
| Capital souscrit et appelé, non versé         |                     |              |                     |                  |
| <b>DIVERS</b>                                 |                     |              |                     |                  |
| Valeurs mobilières de placement               |                     |              |                     |                  |
| (dont actions propres : )                     |                     |              |                     |                  |
| Disponibilités                                | 4,15                |              | 4,15                |                  |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                     |              |                     |                  |
| Charges constatées d'avance                   |                     |              |                     |                  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        | <b>9 845 626,55</b> |              | <b>9 845 626,55</b> | <b>39 268,33</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler          |                     |              |                     |                  |
| Primes de remboursement des obligations       |                     |              |                     |                  |
| Ecarts de conversion actif                    |                     |              |                     |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>9 845 626,55</b> |              | <b>9 845 626,55</b> | <b>39 268,33</b> |

| Rubriques                                                         | 31/12/2023          | 31/12/2022         |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 10 000 000,00 )       | 10 000 000,00       | 1 000,00           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            |                     |                    |
| Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )              |                     |                    |
| Réserve légale                                                    |                     |                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                     |                    |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )        |                     |                    |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )          |                     |                    |
| Report à nouveau                                                  | -153 497,16         | -16 827,21         |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                 | <b>-2 869,76</b>    | <b>-136 669,95</b> |
| Subventions d'investissement                                      |                     |                    |
| Provisions réglementées                                           |                     |                    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           | <b>9 843 633,08</b> | <b>-152 497,16</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                    |                     |                    |
| Avances conditionnées                                             |                     |                    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                     |                    |
| Provisions pour risques                                           |                     |                    |
| Provisions pour charges                                           |                     |                    |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 |                     |                    |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                         |                     |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                     |                    |
| Autres emprunts obligataires                                      |                     |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            |                     | 1,91               |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs ) | 1 489,57            | 191 263,58         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                  |                     |                    |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                     |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 3,90                |                    |
| Dettes fiscales et sociales                                       |                     |                    |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                            |                     |                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                     |                    |
| Autres dettes                                                     | 500,00              | 500,00             |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                                  |                     |                    |
| Produits constatés d'avance                                       |                     |                    |
| <b>DETTES</b>                                                     | <b>1 993,47</b>     | <b>191 765,49</b>  |
| Ecart de conversion passif                                        |                     |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                              | <b>9 845 626,55</b> | <b>39 268,33</b>   |

## Compte de résultat

| Rubriques                                                                         | France | Exportation | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises                                                            |        |             |                  |                  |
| Production vendue de biens                                                        |        |             |                  |                  |
| Production vendue de services                                                     |        |             |                  |                  |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                                   |        |             |                  |                  |
| Production stockée                                                                |        |             |                  |                  |
| Production immobilisée                                                            |        |             |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                                        |        |             |                  |                  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |        |             | 0,69             | 1,26             |
| Autres produits                                                                   |        |             |                  |                  |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                    |        |             | <b>0,69</b>      | <b>1,26</b>      |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |        |             |                  |                  |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |        |             |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)   |        |             |                  |                  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |        |             | 2 391,01         | 2 351,37         |
| Autres achats et charges externes                                                 |        |             |                  |                  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |        |             |                  |                  |
| Salaires et traitements                                                           |        |             |                  |                  |
| Charges sociales                                                                  |        |             |                  |                  |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                                   |        |             |                  |                  |
| Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)                       |        |             |                  |                  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |        |             |                  |                  |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |        |             |                  |                  |
| Dotations aux provisions                                                          |        |             |                  |                  |
| Autres charges                                                                    |        |             | 0,29             | 0,29             |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                     |        |             | <b>2 391,30</b>  | <b>2 351,66</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                    |        |             | <b>-2 390,61</b> | <b>-2 350,40</b> |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>                                                       |        |             |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                             |        |             |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                             |        |             |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |        |             |                  |                  |
| Produits financiers de participations                                             |        |             |                  |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé          |        |             |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                             |        |             |                  |                  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges                   |        |             |                  |                  |
| Différences positives de change                                                   |        |             |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |        |             |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |        |             |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |        |             | 1 489,57         | 2 340,40         |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |        |             |                  |                  |
| Différences négatives de change                                                   |        |             |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |        |             |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                        |        |             | <b>1 489,57</b>  | <b>2 340,40</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                         |        |             | <b>-1 489,57</b> | <b>-2 340,40</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                              |        |             | <b>-3 880,18</b> | <b>-4 690,80</b> |

## Compte de résultat

| Rubriques                                                                 | 31/12/2023       | 31/12/2022         |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          | 54,42            |                    |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |                  |                    |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges           |                  |                    |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                             | <b>54,42</b>     |                    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         |                  |                    |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |                  | 177 535,15         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                  |                    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                            |                  | <b>177 535,15</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>54,42</b>     | <b>-177 535,15</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                  |                  |                    |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | -956,00          | -45 556,00         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>55,11</b>     | <b>1,26</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>2 924,87</b>  | <b>136 671,21</b>  |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                  | <b>-2 869,76</b> | <b>-136 669,95</b> |

# Annexes

## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Avant répartition du résultat l'exercice clos le 31/12/2023, le montant du bilan s'élève à 9 845 627 euros et le résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, à -2 870 euros. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes de :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **Immobilisations**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat net et frais accessoires pour la mise en service du bien).

Les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'acte) et les éventuels frais de développement sont enregistrés en charges.

Les coûts financiers (emprunts...) ne sont pas activés.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Intégration fiscale**

Notre société appartient à un périmètre d'intégration fiscale dont la mère intégrante est la société SA ANCIENS ETS G. SCHIEVER ET FILS.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Augmentation du capital social de 9 999 000€ pour atteindre 10 000 000€.

| Rubriques                                            | Début d'exercice       | Réévaluation | Acquisit., apports |
|------------------------------------------------------|------------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>     |                        |              |                    |
| <b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |                        |              |                    |
| Terrains                                             |                        |              |                    |
|                                                      | <b>Dont composants</b> |              |                    |
| Constructions sur sol propre                         |                        |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                        |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.           |                        |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.      |                        |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.             |                        |              |                    |
| Matériel de transport                                |                        |              |                    |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           |                        |              |                    |
| Emballages récupérables et divers                    |                        |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours                 |                        |              |                    |
| Avances et acomptes                                  |                        |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                        |              |                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence      |                        |              |                    |
| Autres participations                                |                        |              |                    |
| Autres titres immobilisés                            |                        |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières          |                        |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   |                        |              |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 |                        |              |                    |

| Rubriques                                         | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---------------------------------------------------|----------|---------|----------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>     |          |         |                |                  |
| <b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>         |          |         |                |                  |
| Terrains                                          |          |         |                |                  |
| Constructions sur sol propre                      |          |         |                |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    |          |         |                |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.    |          |         |                |                  |
| Installations techn., matériel et outillages ind. |          |         |                |                  |
| Installations générales, agencements divers       |          |         |                |                  |
| Matériel de transport                             |          |         |                |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier        |          |         |                |                  |
| Emballages récupérables et divers                 |          |         |                |                  |
| Immobilisations corporelles en cours              |          |         |                |                  |
| Avances et acomptes                               |          |         |                |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |          |         |                |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence      |          |         |                |                  |
| Autres participations                             |          |         |                |                  |
| Autres titres immobilisés                         |          |         |                |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières       |          |         |                |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                |          |         |                |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              |          |         |                |                  |

Amortissements

| Rubriques                                                                          |                                 |                |                        | Début d'exercice                | Dotations      | Reprises               | Fin d'exercice              |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|-----------------------------|
| Frais d'établissements et développement                                            |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Fonds commercial                                                                   |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                      |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Terrains                                                                           |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Constructions sur sol propre                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Constructions sur sol d'autrui                                                     |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Constructions installations générales,agenc.,aménag.                               |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                        |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers                                  |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Matériel de transport                                                              |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                        |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| TOTAL GENERAL                                                                      |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Rubriques                                                                          | Dotations                       |                |                        | Reprises                        |                |                        | Mouvements                  |
|                                                                                    | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | amortissements fin exercice |
| Frais établis.                                                                     |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Fonds Cial                                                                         |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Autres. INC.                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| INCORPOREL.                                                                        |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Terrains                                                                           |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Construct.                                                                         |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| - sol propre                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| - sol autrui                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| - installations                                                                    |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Install. Tech.                                                                     |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Install. Gén.                                                                      |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Mat. Transp.                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Mat bureau                                                                         |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Embal récup.                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| CORPOREL.                                                                          |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Acquis. titre                                                                      |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| TOTAL                                                                              |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Charges réparties sur plusieurs exercices                                          |                                 |                |                        | Début d'exercice                | Augmentations  | Dotations              | Fin d'exercice              |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                               |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Primes de remboursement des obligations                                            |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |

## Provisions et dépréciations

| Rubriques                                                             | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|----------|----------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers                              |                  |           |          |                |
| Provisions pour investissement                                        |                  |           |          |                |
| Provisions pour hausse des prix                                       |                  |           |          |                |
| Amortissements dérogatoires                                           |                  |           |          |                |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %                              |                  |           |          |                |
| Provisions pour prêts d'installation                                  |                  |           |          |                |
| Autres provisions réglementées                                        |                  |           |          |                |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                        |                  |           |          |                |
| Provisions pour litiges                                               |                  |           |          |                |
| Provisions pour garanties données aux clients                         |                  |           |          |                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                            |                  |           |          |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                  |                  |           |          |                |
| Provisions pour pertes de change                                      |                  |           |          |                |
| Provisions pour pensions, obligations similaires                      |                  |           |          |                |
| Provisions pour impôts                                                |                  |           |          |                |
| Provisions pour renouvellement immobilisations                        |                  |           |          |                |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis.                       |                  |           |          |                |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer                      |                  |           |          |                |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                  |           |          |                |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>                                  |                  |           |          |                |
| Dépréciations immobilisations incorporelles                           |                  |           |          |                |
| Dépréciations immobilisations corporelles                             |                  |           |          |                |
| Dépréciations titres mis en équivalence                               |                  |           |          |                |
| Dépréciations titres de participation                                 |                  |           |          |                |
| Dépréciations autres immobilis. financières                           |                  |           |          |                |
| Dépréciations stocks et en cours                                      |                  |           |          |                |
| Dépréciations comptes clients                                         |                  |           |          |                |
| Autres dépréciations                                                  |                  |           |          |                |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                  |                  |           |          |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                  |                  |           |          |                |
| Dotations et reprises d'exploitation                                  |                  |           |          |                |
| Dotations et reprises financières                                     |                  |           |          |                |
| Dotations et reprises exceptionnelles                                 |                  |           |          |                |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice |                  |           |          |                |

## Créances et dettes

| ETAT DES CREANCES                                                       | Montant brut     | 1 an au plus     | plus d'un an |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                  |                  |              |
| Prêts                                                                   |                  |                  |              |
| Autres immobilisations financières                                      |                  |                  |              |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                  |                  |              |
| Autres créances clients                                                 |                  |                  |              |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                  |                  |              |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                  |                  |              |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           |                  |                  |              |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    |                  |                  |              |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 84               | 84               |              |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés |                  |                  |              |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          |                  |                  |              |
| Groupe et associés                                                      | 9 845 038        | 9 845 038        |              |
| Débiteurs divers                                                        | 500              | 500              |              |
| Charges constatées d'avance                                             |                  |                  |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                    | <b>9 845 622</b> | <b>9 845 622</b> |              |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |              |              |                    |               |
| Autres emprunts obligataires                    |              |              |                    |               |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   |              |              |                    |               |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine   |              |              |                    |               |
| Emprunts et dettes financières divers           |              |              |                    |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 4            | 4            |                    |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |              |              |                    |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |              |              |                    |               |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  |              |              |                    |               |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               |              |              |                    |               |
| Etat : obligations cautionnées                  |              |              |                    |               |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        |              |              |                    |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |              |              |                    |               |
| Groupe et associés                              | 1 490        | 1 490        |                    |               |
| Autres dettes                                   | 500          | 500          |                    |               |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |              |              |                    |               |
| Produits constatés d'avance                     |              |              |                    |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>1 993</b> | <b>1 993</b> |                    |               |

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

| Compte                                  | Libellé | 31/12/2023 |
|-----------------------------------------|---------|------------|
| CHARGES A PAYER                         |         |            |
| DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH       |         |            |
| TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH |         | -3,90      |
| AUTRES DETTES                           |         |            |
| TOTAL AUTRES DETTES                     |         | -1 989,57  |
| TOTAL CHARGES A PAYER                   |         | -1 993,47  |

Composition du capital social

| Catégories de titres                               | Nombre de titres           |                          |                               | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|
|                                                    | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 | 1 000 000                  | 999 900                  |                               | 10              |
| Actions amorties                                   |                            |                          |                               |                 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                            |                          |                               |                 |
| Actions préférentielles                            |                            |                          |                               |                 |
| Parts sociales                                     |                            |                          |                               |                 |
| Certificats d'investissements                      |                            |                          |                               |                 |

Identité des sociétés mères  
consolidant les comptes de la  
société

| Dénomination sociale - siège social | Forme | Montant capital | % détenu |
|-------------------------------------|-------|-----------------|----------|
| ANCIENS ETS G. SCHIEVER ET FILS     | SA    | 138 420         | 96,00 %  |

Incidences des évaluations  
fiscales dérogatoires

| Rubriques                                                     | Dotation | Reprise | Montant |
|---------------------------------------------------------------|----------|---------|---------|
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                        |          |         | -2 870  |
| Impôt sur les bénéfices                                       |          |         | -956    |
| RESULTAT AVANT IMPOT                                          |          |         | -3 826  |
| Provisions sur immobilisations                                |          |         |         |
| Provisions relatives aux stocks                               |          |         |         |
| Provisions sur autres actifs                                  |          |         |         |
| Amortissements dérogatoires                                   |          |         |         |
| Provisions spéciales réévaluation                             |          |         |         |
| Plus-values réinvesties                                       |          |         |         |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                       |          |         |         |
| AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES                               |          |         |         |
| RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt) |          |         | -3 826  |

# Dossier de gestion

## Soldes intermédiaires de gestion

| Rubriques                           | 31/12/2023    | % | 31/12/2022      | % | 31/12/2021     | % | 31/12/2020    | % |
|-------------------------------------|---------------|---|-----------------|---|----------------|---|---------------|---|
| Ventes de marchandises              |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Coût d'achat des marchandises     |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>            |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| Production vendue                   |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| + Production stockée                |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Destockage de production          |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| + Production immobilisée            |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>     |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| <b>PRODUCTION + VENTES</b>          |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Coût d'achat des marchandises     |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Consommation provenance tiers     | 2 391         |   | 2 351           |   | 14 008         |   | 1 198         |   |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>               | <b>-2 391</b> |   | <b>-2 351</b>   |   | <b>-14 008</b> |   | <b>-1 198</b> |   |
| + Subventions d'exploitation        |               |   |                 |   |                |   | 388           |   |
| - Impôts et taxes                   |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Charges de personnel              |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| <b>EXCEDENT BRUT EXPLOITATION</b>   | <b>-2 391</b> |   | <b>-2 351</b>   |   | <b>-14 008</b> |   | <b>-1 587</b> |   |
| + Reprises, transfert charges       |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| + Autres produits                   | 1             |   | 1               |   |                |   |               |   |
| - Dot amortis., dépréc., provisions |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Autres charges                    |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>-2 391</b> |   | <b>-2 350</b>   |   | <b>-14 008</b> |   | <b>-1 587</b> |   |
| + Quote part opérations en commun   |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| + Produits financiers               |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Quote part opérations en commun   |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Charges financières               | 1 490         |   | 2 340           |   | 324            |   | 12            |   |
| <b>RESULTAT COURANT AV. IMPOT</b>   | <b>-3 880</b> |   | <b>-4 691</b>   |   | <b>-14 332</b> |   | <b>-1 599</b> |   |
| Produits exceptionnels              | 54            |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Charges exceptionnelles           |               |   | 177 535         |   |                |   |               |   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>        | <b>54</b>     |   | <b>-177 535</b> |   |                |   |               |   |
| - Participation des salariés        |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Impôt sur les bénéfices           | -956          |   | -45 556         |   | -3 941         |   |               |   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>-2 870</b> |   | <b>-136 670</b> |   | <b>-10 391</b> |   | <b>-1 599</b> |   |
| Produits cessions éléments actif    |               |   |                 |   |                |   |               |   |
| - Valeur comptable éléments cédés   |               |   | 177 535         |   |                |   |               |   |
| <b>+/- VALUES SUR CESSIONS</b>      |               |   | <b>-177 535</b> |   |                |   |               |   |

## Capacité d'autofinancement

| Rubriques                                                      | 31/12/2023       | 31/12/2022         | Variation      |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|----------------|
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                            | <b>-2 391,01</b> | <b>-2 351,37</b>   | <b>1,69</b>    |
| + Transferts de charges d'exploitation                         |                  |                    |                |
| + Autres produits d'exploitation                               | 0,69             | 1,26               | -45,24         |
| - Autres charges d'exploitation                                | 0,29             | 0,29               |                |
| + Quote-part de résultat sur opérations faites en commun       |                  |                    |                |
| + Produits financiers                                          |                  |                    |                |
| - Reprises sur dépréciations et provisions financières         |                  |                    |                |
| - Charges financières                                          | 1 489,57         | 2 340,40           | -36,35         |
| + Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières   |                  |                    |                |
| + Produits exceptionnels                                       | 54,42            |                    |                |
| - Produits des cessions d'éléments actif                       |                  |                    |                |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat          |                  |                    |                |
| - Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles     |                  |                    |                |
| - Charges exceptionnelles                                      |                  | 177 535,15         | -100,00        |
| + Valeur comptable des immobilisations cédées                  |                  | 177 535,15         | -100,00        |
| + Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels |                  |                    |                |
| - Participation des salariés                                   |                  |                    |                |
| - Impôts sur les bénéfices                                     | -956,00          | -45 556,00         | -97,90         |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>                              | <b>-2 869,76</b> | <b>40 865,20</b>   | <b>-107,02</b> |
| <b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>                                  | <b>-2 869,76</b> | <b>-136 669,95</b> | <b>-97,90</b>  |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions    |                  |                    |                |
| - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions     |                  |                    |                |
| - Résultat sur cession des éléments actif                      |                  | -177 535,15        | -100,00        |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat          |                  |                    |                |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>                              | <b>-2 869,76</b> | <b>40 865,20</b>   | <b>-107,02</b> |