

# Compte de Résultats

---

## COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	9.326		9.326	8.965
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	465.774		465.774	414.975
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>475.100</b>		<b>475.100</b>	<b>423.941</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			350.742	185.000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			244	256
Autres produits (1) (11)			2.269	335
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>	<b>828.355</b>		<b>609.531</b>	
<b>Charges externes</b>				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			5.514	6.430
Variation de stock (marchandises)			892	(805)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			30.930	29.869
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(722)	(310)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			382.953	207.800
<i>Total charges externes</i>	<i>419.566</i>		<i>242.984</i>	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>35.330</b>	<b>32.027</b>
<b>Charges de personnel</b>				
Salaires et traitements			206.244	202.488
Charges sociales (10)			45.655	55.277
<i>Total charges de personnel</i>	<i>251.899</i>		<i>257.765</i>	
<b>Dotations d'exploitation</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1.887	4.940
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				4.788
<i>Total dotations d'exploitation</i>	<i>1.887</i>		<i>9.728</i>	
<b>Autres charges (12)</b>			<b>44.922</b>	<b>25.359</b>
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>753.605</b>		<b>567.861</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>74.750</b>		<b>41.669</b>	
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Déficiences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b></b>		<b></b>	
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Déficiences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				4
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b></b>		<b></b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b></b>		<b></b>	

**COMPTE DE RESULTAT (Suite)**

	2023	2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>223</b>	<b>303</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		303
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	223	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>223</b>	<b>303</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(223)</b>	<b>(303)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	18.632	5.896
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>828.355</b>	<b>609.531</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>772.460</b>	<b>574.060</b>
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>55.894</b>	<b>35.470</b>

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

244

# **COMPTES SOCIAUX**

Exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023

---

**LA SOCIÉTÉ :**

**LS SCORFF**

Le 18 avril 2024  
Certifiés conformes



# **LS SCORFF**

---

262 RUE JEAN MARIE DJIBAOU - 56600 LANESTER

**Etats financiers au 31/10/2023**

# Bilan

---

**BILAN ACTIF**

	2023			2022
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23.075	21.069	2.006	3.543
Autres immobilisations corporelles	30.084	28.665	1.419	1.992
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	53.159	49.734	3.425	5.535
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	53.159	49.734	3.425	5.535
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	4.238		4.238	3.516
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1.303		1.303	2.194
<i>Total des stocks</i>	5.541		5.541	5.711
<b>Créances (3)</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	159.770		159.770	19.971
Autres créances	232.934		232.934	109.957
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	392.704		392.704	129.928
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	21.028		21.028	222.274
<i>Total disponibilités et divers</i>	21.028		21.028	222.274
Charges constatées d'avance	4.921		4.921	6.475
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	424.194		424.194	364.387
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	477.353	49.734	427.619	2 369.922

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

**BILAN PASSIF**

		2023	2022
Capital social ou individuel	Dont versé :	10.000	10.000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecarts de réévaluation		1.000	1.000
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		55.627	20.157
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		<b>55.894</b>	<b>35.470</b>
	<i>Total situation nette</i>	122.521	66.627
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>122.521</b>	<b>66.627</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		28.728	28.728
Provisions pour charges			
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>28.728</b>	<b>28.728</b>
<b>Dettes financières</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		18.632	5.896
	<i>Total dettes financières</i>	18.632	5.896
<b>Dettes d'exploitation</b>			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		123.283	123.831
Dettes fiscales et sociales		55.031	67.791
	<i>Total dettes d'exploitation</i>	178.314	191.622
<b>Dettes diverses</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		45.139	10.929
	<i>Total dettes diverses</i>	45.139	10.929
<b>Comptes de régularisation</b>			
Produits constatés d'avance		34.285	66.120
	<b>DETTES</b>	<b>276.370</b>	<b>274.567</b>
Ecarts de conversion passif			
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>427.619</b>	<b>369.922</b>

## "LS SCORFF" LOISIRS SPORTIFS SCORFF

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros  
Siège social : Patinoire du Scorff, 262 rue Jean-Marie Djibaou - 56600 Lanester  
825 235 278 R.C.S Lorient

(Ci-après, la « Société »)

---

### PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 2 AVRIL 2024

---

L'an deux mille vingt-quatre,

Le deux avril,

Au siège social de la Société,

La société **UCPA SPORTS LOISIRS**, société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros, ayant son siège social situé au 21, rue de Stalingrad à Arcueil (94110), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Créteil sous le numéro 352 902 035, représentée par l'association UCPA Sport Loisirs en sa qualité de présidente, elle-même représentée par son directeur général, Monsieur Guillaume LEGAUT,

Propriétaire de la totalité des 100 parts sociales de 100 euros composant le capital social de la société "LS SCORFF" LOISIRS SPORTIFS SCORFF,

Associée unique de ladite société,

En présence de Monsieur Guillaume LEGAUT, gérant non associé de la Société,

#### **1. A préalablement exposé ce qui suit :**

Monsieur Guillaume LEGAUT, gérant non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2023. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

Les comptes annuels arrêtés au 31 octobre 2023 ont été adressés à l'associée unique et tenus à sa disposition au siège social de la Société dans le respect des délais légaux.

#### **2. A pris les décisions suivantes :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

af

## **PREMIÈRE DÉCISION**

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater 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.

## **DEUXIÈME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 55.894 €, en totalité au compte "report à nouveau" qui est ainsi porté de 55.627 € à 111.521 €.

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

## **TROISIÈME DÉCISION**

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

## **QUATRIÈME DÉCISION**

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'associée unique et consigné sur le registre de ses décisions.



---

L'associée unique  
UCPA SPORTS LOISIRS,  
Représentée par sa présidente,  
L'association UCPA Sport Loisirs,  
Elle-même représentée par son directeur général,  
Monsieur Guillaume LEGAUT

## "LS SCORFF" LOISIRS SPORTIFS SCORFF

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros  
Siège social : Patinoire du Scorff, 262 rue Jean-Marie Djibaou - 56600 Lanester  
825 235 278 R.C.S Lorient

(Ci-après, la « Société »)

---

### EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL

#### DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 2 AVRIL 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

---

#### DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 55.894 €, en totalité au compte "report à nouveau" qui est ainsi porté de 55.627 € à 111.521 €.

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



---

Certifié conforme  
La Gérance

## **ANNEXE**

---

## **LS SCORFF**

Le capital social s'élève à 10 000 € et est composé de 100 actions de valeur nominale 100 €.

Il s'agit de la gestion d'équipement sportif sous la forme d'une délégation de service public.

### **1 - FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

Le contrat de délégation qui se terminait au 31 décembre 2022 a été prolongé de 6 mois , soit le 30 juin 2023, par l'avenant 3 du contrat 16015.

Celui ci a été prolongé de 12 mois soit le 30 juin 2024, par l'avenant 4 du contrat 16015.

### **2 - RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des normes Comptables relatives au nouveau Plan comptable général, et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France et aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de la société :

continuité de l'exploitation,

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

indépendance des exercices,

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

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

#### **2.1 COMPARABILITÉ DES ETATS FINANCIERS**

Sans objet.

## **2.2 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

### **2.2.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Sans objet

### **2.2.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

#### *2.2.1 **Immobilisations corporelles et incorporelles***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Durée	Mode
-----	-----	-----
Installation agencement	9 ans	L
Matériel informatique	3 ans	L
Mobilier de bureau	5 ans	L

## **2.4 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

Sans objet

## **2.5 STOCK**

Voir détail

## **2.6 CRÉANCES**

Les créances sont reconnues et comptabilisées pour le montant initial de la facture.

Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe des éléments objectifs indiquant que la société ne sera pas en mesure de recouvrer ces créances. Le montant de la dépréciation varie en fonction des possibilités réelles de recouvrement de la créance, évaluée avec prudence sur la base de la situation patrimoniale du débiteur, de la complexité de l'action de recouvrement et de la situation générale du marché. Les créances irrécouvrables sont constatées en perte lorsqu'elles sont identifiées comme telles.

## **2.7 TRÉSORERIE**

La trésorerie correspond à la somme des disponibilités sur les comptes bancaires.

## **2.8 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Les provisions sont comptabilisées lorsque :

il y a une obligation à l'égard d'un tiers (légale ou implicite) résultant d'un évènement passé  
qu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation et,  
que le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.

Aucun élément significatif post-clôture n'est à signaler.

## **2.9 DETTES FINANCIÈRES**

Sans objet

## **2.10 EFFECTIFS**

L'effectif au 31 octobre 2023 est de 10 personnes.

## **3 -NOTES SUR LE BILAN**

Cf. Pages suivantes

## **4 -NOTES SUR COMPTE DE RESULTAT**

Cf. Pages suivantes

## **5 - NOTES SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS**

La filiale fait partie du groupe de consolidation UCPA Sports Loisirs, tête de groupe du palier de sous consolidation et maison mère de la société LS SCORFF (détention de 100% du capital)

Les comptes de la société LS SCORFF sont intégrés dans les comptes combinés du groupe UCPA pour lesquels l'association UCPA Sport Vacances est à la tête des comptes combinés.

## IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
<b>Constructions :</b>			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	23.613		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	10.207		
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers	19.876		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	53.697		
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	53.697		

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	538		23.075	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			10.207	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			19.876	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	538		53.159	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				10
<i>Total immobilisations financières</i>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	538		53.159	

## AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst génériques, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	20.071	1.313	315	21.069
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- Installations générales, agencements, amén. divers	10.207			10.207
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17.884	574		18.458
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<b>48.162</b>	<b>1.887</b>	<b>315</b>	<b>49.734</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>48.162</b>	<b>1.887</b>	<b>315</b>	<b>49.734</b>

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

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étailler				
Primes de remboursement des obligations				11

## PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2023
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
<b>Provisions réglementées</b>						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>						
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
Provisions pour litiges	28.728					28.728
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	28.728					28.728
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	28.728					28.728
<b>Provisions pour dépréciation</b>						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIACTION</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>	28.728					28.728
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
<b>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice</b>						12

## ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	159.770	159.770		19.971
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				3.196
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	31.694	31.694		6.312
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	82.651	82.651		4.221
Groupe et associés (2)	118.590	118.590		96.228
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	392.704	392.704		129.928
Charges constatées d'avance	4.921	4.921		6.475
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>397.625</b>	<b>397.625</b>		<b>136.403</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés	123.283	123.283			123.831
Personnel et comptes rattachés	28.167	28.167			23.639
Sécurité sociale et autres organismes soc	15.587	15.587			26.152
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	6.101	6.101			10.977
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	5.177	5.177			7.024
Dettes sur immobilisations et comptes rat					
Groupe et associés (2)	18.632	18.632			5.896
Autres dettes	45.139	45.139			10.929
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	34.285	34.285			66.120
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>276.370</b>	<b>276.370</b>			<b>274.567</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux assc					

## STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
	4.238		4.238	3.516
	1.303		1.303	2.194
<b>TOTAL I</b>	<b>5.541</b>		<b>5.541</b>	<b>5.710</b>

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
<b>TOTAL II</b>				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
<b>TOTAL III</b>				

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5.541</b>		<b>5.541</b>	<b>5.710</b>
----------------------	--------------	--	--------------	--------------

## PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2023	2022
<b>Immobilisations financières</b>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<b>Créances</b>		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	75.543	(2.473)
<i>Total créances</i>	75.543	(2.473)
<b>Disponibilités et divers</b>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>TOTAL</b>	<b>75.543</b>	<b>(2.473)</b>

## CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66.088	74.908
Dettes fiscales et sociales	27.964	27.025
<i>Total dettes d'exploitation</i>	94.052	101.933
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres dettes</i>		
<b>TOTAL</b>	<b>94.052</b>	<b>101.933</b>

### CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		
	4.921	6.475
<i>Total charges d'exploitation</i>	4.921	6.475
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>4.921</b>	<b>6.475</b>
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	4.921	6.475

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
	34.285	66.120
<i>Total produits d'exploitation</i>	34.285	66.120
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>34.285</b>	<b>66.120</b>
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	34.285	66.120
<b>TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>(29.365)</b>	<b>17</b> <b>(59.645)</b>

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	100			100	100,00
Certificats d'investissements					
<b>Total</b>	<b>100</b>			<b>100</b>	

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
<b>A Situation à l'ouverture de l'exercice</b>	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	31.157
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	35.470
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	66.627
<b>B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
<b>C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs</b>	<b>66.627</b>
<b>D Variations en cours d'exercice</b>	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	55.894
<b>E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)</b>	<b>122.521</b>
<b>F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)</b>	<b>55.894</b>
<b>G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice</b>	
<b>H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)</b>	<b>55.894</b>

### TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/11/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/10/2023
Capital en nombre d'actions	100						
Valeur nominale	100						
Capital social ou individuel	10.000						10.000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1.000						1.000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	20.157			35.470			55.627
Résultat de l'exercice	35.470			(35.470)		55.894	55.894
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
<b>Total capitaux propres</b>	<b>66.627</b>			<b>0</b>		<b>55.894</b>	<b>122.521</b>

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE**  
**SOUMIS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE**

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	55.627
Résultat de l'exercice	55.894
Prélèvement sur les réserves	
<b>TOTAL</b>	<b>111.521</b>

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	1.000
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	110.521
<b>TOTAL</b>	<b>111.521</b>

### VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2023			2022			Variation %
	France	Export et vraisons intracon	Total	France	Export et vraisons intracon	Total	
	475.100		475.100	423.941		423.941	12,07%
<b>TOTAL</b>	<b>475.100</b>		<b>475.100</b>	<b>423.941</b>		<b>423.941</b>	<b>12,07%</b>

## CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2023	2022
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		303
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		303
<b>Charges sur exercices antérieurs</b>		
<b>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	223	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	223	
<b>Autres charges exceptionnelles</b>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions</b>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>223</b>	<b>303</b>

## PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2023	2022
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
<b>Produits sur exercices antérieurs</b>		
<b>Produits des cessions d'éléments d'actif</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
- Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		
<b>Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat</b>		
<b>Autres produits exceptionnels</b>		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		
<b>TOTAL</b>		

**EFFECTIF MOYEN**

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	1	1
Agents de maîtrise	1	1
Employés et techniciens	6	6
<u>Autres :</u>		
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>8</b>

## RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications					
<b>Capital en fin d'exercice</b> Capital social Nombre des actions ordinaires existantes Nombre des actions à dividende prioritaire existantes <b>Nombre maxi d'actions futures à créer :</b> Par conversion d'obligations Par exercice du droit de souscription					
<b>Opérations et résultats de l'exercice</b> Chiffres d'affaires hors taxes Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Impôt sur les bénéfices Participation, intéressement des salariés Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Résultat distribué					
<b>Résultats par action</b> Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Dividende attribué à chaque action					
<b>Personnel</b> Effectif moyen des salariés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Sommes versées au titre des avantages sociaux					