

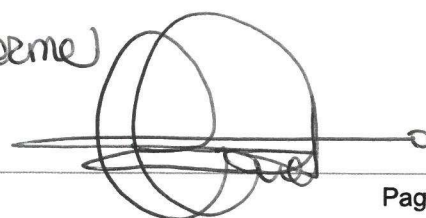
Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services					
Chiffres d'affaires Nets					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			0	0	
Total des produits d'exploitation (I)			0	0	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			3 386	3 002	384
Impôts, taxes et versements assimilés			294	229	65
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (II)			3 680	3 231	449
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-3 680	-3 230	- 450
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			35 000	95 000	- 60 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			35 000	95 000	- 60 000
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			4 542	5 230	- 688
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			4 542	5 230	- 688
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			30 458	89 770	- 59 312
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			26 778	86 540	- 59 762

Certifié Conforme



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 620	1 646	- 26
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 620	1 646	- 26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 620	-1 646	26
Participation des salariés (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
Total des Produits (I+III+V+VII)	35 000	95 000	- 60 000
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	9 843	10 106	- 263
RESULTAT NET	25 158	84 894	- 59 736
Dont Crédit-bail mobilier			
Dont Crédit-bail immobilier			

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	674 228		674 228	674 228
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	674 228		674 228	674 228
Actif circulant				
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				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	24		24	69
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	523		523	1 684
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	548		548	1 753
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	674 776		674 776	675 981

Certifié conforme

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	161 655	76 761
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	25 158	84 894
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 719	2 098
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	199 331	172 553
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	400 903	478 785
. Découverts, concours bancaires	20	40
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	73 144	23 538
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 378	1 065
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	475 445	503 428
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	674 776	675 981

4 AJ
Société par actions simplifiée
Au capital de 8 000 euros
Siège social : 43 rue de Chez Grelet
16410 GARAT
834 317 836 RCS ANGOULEME

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 4 JUIN 2024**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

[...]

DEUXIEME DECISION

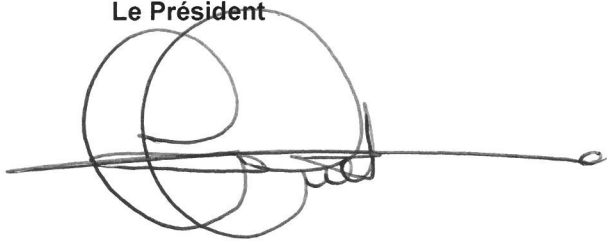
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 25 158 euros, de la manière suivante :

- **Bénéfice de l'exercice : 25 158 euros**
Affecté en totalité au compte « Autres réserves »

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

[...]

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'G' or 'S' shape with a horizontal line extending to the right.

Annexe des comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 674 775,50 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 25 157,62 E.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 674 228 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	674 228			674 228
TOTAL	674 228			674 228

Etat des créances = 24 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	24	24	
TOTAL	24	24	

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	10,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	10,00	8 000

Provisions = 3 719 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	2 098	1 620			3 719
Provisions pour risques &					
TOTAL	2 098	1 620			3 719

Etat des dettes = 475 445 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	400 923	79 240	321 683	
Dettes financières diverses	73 144	73 144		
Fournisseurs	1 378	1 378		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	475 445	153 762	321 683	

Charges à payer par postes du bilan = 2 116 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	738
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 378
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 116

Annexe des comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Engagements donnés = 400 185 E**

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	400 185
TOTAL	400 185

Dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt souscrit auprès de la BNP en date du 14 octobre 2021 pour un montant de 277 500 € remboursable sur 84 mois garanti par le nantissement de 2 500 actions de la SAS NICOLEAU, société par actions simplifiée, au capital de 300 000 €, dont le siège social est à Puymoyen (16400), 17 Rue de la Ferme et immatriculée au RCS d'Angoulême sous le N° 681 820 361.

Emprunt restant à payer au 31/12/2023 de 200 137,75 €.

Emprunt souscrit auprès du CIC en date du 15 octobre 2021 pour un montant de 277 500 € remboursable sur 84 mois garanti par le nantissement de 2 100 actions de la SAS NICOLEAU, société par actions simplifiée, au capital de 300 000 €, dont le siège social est à Puymoyen (16400), 17 Rue de la Ferme et immatriculée au RCS d'Angoulême sous le N° 681 820 361.

Emprunt restant à payer de 31/12/2023 de 200 047,47 €.

Annexe des comptes annuels (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 2 116 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus s/emprunts ets credit(168840)	718
Interêts courus a payer(518600)	20
TOTAL	738

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourniss. fact non parvenues.(408100)	1 378
TOTAL	1 378

Annexe des comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS NICOLEAU	300 000	115 047	100	674 228	672 130	50 745		2 335 154	33 092	35 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Certifié Conforme

