

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	16 713,92	16 012,84	701,08	3 501,88
	Autres immobilisations corporelles	9 507,84	7 881,92	1 625,92	2 222,59
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	26 250,00		26 250,00	26 250,00
TOTAL (II)		52 471,76	23 894,76	28 577,00	31 974,47
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	168 583,00		168 583,00	63 906,70
	Autres créances	2 212,24		2 212,24	2 768,94
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	42 459,96		42 459,96	5 386,91	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 400,00		5 400,00	
	TOTAL (III)	218 655,20		218 655,20	72 062,55
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		271 126,96	23 894,76	247 232,20	104 037,02

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

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 000,00	2 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(509 816,20)	(490 208,40)
	Résultat de l'exercice	(60 445,64)	(19 607,80)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(568 261,84)	(507 816,20)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	359 182,87	359 404,43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 110,01	4 405,78
	Dettes fiscales et sociales	448 073,16	248 043,01
	DETTES DIVERSES		
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 128,00	
	Autres dettes		
	Total des dettes	815 494,04	611 853,22
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	247 232,20	104 037,02
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(60 445,64)	(19 607,80)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		501 502,86	309 949,65
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

101 PRODUCTION
Société à responsabilité limitée au capital de 2 000 euros
Siège social : 60 rue Raymond Lefebvre, 93100 MONTREUIL
508 274 909 RCS BOBIGNY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 60 445,64 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 60 445,64 euros

à imputer en totalité au compte « Report à nouveau » dont le solde s'élève ainsi à

-570 261,84 euros

Certifié conforme
La Gérance

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société bénéficie d'un plan de continuation avec un remboursement de la dette sur 10 ans.

Les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **247 232** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 334 960** euros et un total **charges** de **1 395 406** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-60 446** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 713,92					16 713,92
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	9 507,84					9 507,84
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 221,76					26 221,76
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 250,00					26 250,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 250,00					26 250,00
TOTAL		52 471,76					52 471,76

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 212,04	2 800,80		16 012,84
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	7 285,25	596,67		7 881,92
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 497,29	3 397,47		23 894,76
TOTAL		20 497,29	3 397,47		23 894,76

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	26 250,00		26 250,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	168 583,00	168 583,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 212,24	2 212,24	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	5 400,00	5 400,00	
TOTAL DES CREANCES		202 445,24	176 195,24	26 250,00
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	358 990,98	44 999,80	313 991,18	
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 110,01	7 110,01		
	Personnel et comptes rattachés	64 835,50	64 835,50		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	353 045,22	353 045,22		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 712,41	19 712,41		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 480,03	10 480,03		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	191,89	191,89		
	Autres dettes	1 128,00	1 128,00		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		815 494,04	501 502,86	313 991,18	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	158,59			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	191,89			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 044	1 792	(748)	-41,74
Dettes fiscales et sociales	10 620	16 642	(6 022)	-36,19
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 128		1 128	
TOTAL	12 792	18 434	(5 642)	-30,61

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 128	4 104	(2 976)	-72,51
Autres créances				
TOTAL	1 128	4 104	(2 976)	-72,51

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		8 886,47
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 886,47
Produits except. s/opér. gesti	8 886,47	
Total des charges exceptionnelles		3 701,74
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 701,74
Charges exception. s/opérat.ge	1 305,90	
Pénalités et amendes	2 395,84	
Résultat exceptionnel		5 184,73