

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 498 921		1 498 921	1 471 967
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	578		578	1 238
	Montant net du chiffre d'affaires	1 499 500		1 499 500	1 473 205
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			49 936	62 364
	Autres produits			2 512	4 427
	Total des produits d'exploitation (1)			1 551 947	1 539 995
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			380 658	399 992
	Variation de stock			(2 810)	(1 278)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			332 428	293 891
	Impôts, taxes et versements assimilés			29 493	27 019
	Salaires et traitements			528 800	559 345
	Charges sociales du personnel			83 259	75 123
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			114 065	114 712
	- charges d'exploitation à répartir			3 002	3 002
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			103 866	93 186
	Total des charges d'exploitation (2)			1 572 762	1 564 993
RESULTAT D'EXPLOITATION				(20 815)	(24 998)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(20 815)	(24 998)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 607	
	Total des produits financiers	2 607	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 623	7 530
	Total des charges financières	9 623	7 530
RESULTAT FINANCIER		(7 016)	(7 530)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(27 830)	(32 527)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 257	
	Total des produits exceptionnels	1 257	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 257	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 555 812	1 539 995
TOTAL DES CHARGES		1 582 384	1 572 522
RESULTAT DE L'EXERCICE		(26 573)	(32 527)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 607	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		3 650	

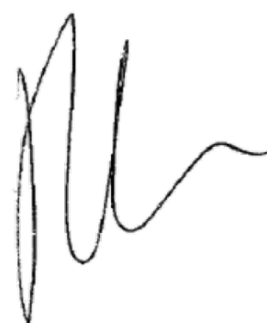
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 499 500	100,00	1 473 205	100,00	26 295	1,78
Ventes de marchandises	1 498 921	99,96	1 471 967	99,92	26 955	1,83
- Achats de marchandises	380 658	25,40	399 992	27,17	(19 334)	-4,83
- Variation stocks de marchandises	(2 810)	-0,19	(1 278)	-0,09	(1 531)	119,79
MARGE COMMERCIALE	1 121 073	74,79	1 073 253	72,91	47 820	4,46
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	578	0,04	1 238	0,08	(660)	-53,31
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	578	0,04	1 238	0,08	(660)	-53,31
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 121 651	74,80	1 074 491	72,94	47 160	4,39
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	106 523	7,10	86 720	5,89	19 802	22,83
- Autres charges externes	225 906	15,07	207 170	14,06	18 735	9,04
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	332 428	22,17	293 891	19,95	38 538	13,11
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	789 223	52,63	780 600	52,99	8 623	1,10
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	6 574	0,44	9 576	0,65	(3 002)	-31,35
- Autres impôts et taxes	22 919	1,53	17 444	1,18	5 475	31,39
- Salaires et traitements	528 800	35,27	559 345	37,97	(30 545)	-5,46
- Charges sociales	83 259	5,55	75 123	5,10	8 136	10,83
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	147 671	9,85	119 112	8,09	28 558	23,98
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	2 512	0,17	4 427	0,30	(1 915)	-43,25
+ Transfert de charges d'exploitation	49 936	3,33	62 364	4,23	(12 428)	-19,93
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	117 067	7,81	117 714	7,99	(647)	-0,55
- Autres charges de gestion courante	103 866	6,93	93 186	6,33	10 680	11,46
RÉSULTAT EXPLOITATION	(20 815)	-1,39	(24 998)	-1,70	4 183	16,73
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 607	0,17			2 607	
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	9 623	0,64	7 530	0,51	2 093	27,80
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(27 830)	-1,86	(32 527)	-2,21	4 697	14,44
Produits exceptionnels	1 257	0,08			1 257	
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 257	0,08			1 257	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(26 573)	-1,77	(32 527)	-2,21	5 954	18,31

BILAN

Copie certifiée conforme à l'original,
Martin CAMPION



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	17 807	14 190	3 617	7 179
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 750	984	3 766	4 016
	Fonds commercial (1)	45 000	17 638	27 363	31 863
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	40 958	16 609	24 349	28 445
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	35 625	24 244	11 381	16 098
	Autres immobilisations corporelles	906 085	343 917	562 168	656 861
	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	23 042		23 042	22 322
TOTAL (II)		1 073 267	417 581	655 686	766 783
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	15 713		15 713	12 903
	Avances et Acomptes versés sur commandes	27 974		27 974	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	284 513		284 513	298 346
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	83 910		83 910	103 602
	Charges constatées d'avance	7 565		7 565	8 402
	TOTAL (III)	419 676		419 676	423 252
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	9 006		9 006	12 009
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 501 949	417 581	1 084 368	1 202 044
(1) dont droit au bail				45 000	45 000
(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	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(46 111)	(13 584)
	Résultat de l'exercice	(26 573)	(32 527)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	36 042	36 042
	Total des capitaux propres	3 358	29 930
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)	509 370	646 576
	Emprunts et dettes financières divers (3)	363 650	360 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 475	67 685
	Dettes fiscales et sociales	103 516	97 853
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 081 010	1 172 114
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 084 368	1 202 044
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(26 572,81)	(32 527,04)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		712 876	305 133
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		244	253
(3) Dont emprunts participatifs			

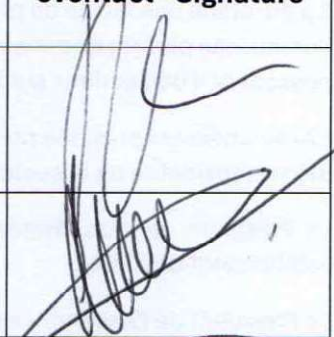
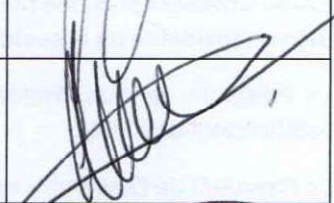
« AB ABBEVILLE »

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Parc d'activité des 3 Châteaux, 80100 Abbeville
RCS AMIENS 877 567 933
SIRET 877 567 933 00016

FEUILLE DE PRESENCE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

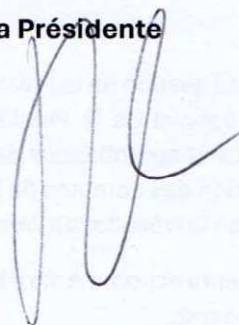
DU 17 MAI 2024

N°	Associés	Pleine propriété	Voix	Nom du mandataire éventuel - Signature
1	La SAS « BéCa CÔTE d'OPALE » Représentée par M. Martin CAMPION 9 rue Anatole de la Forge 75017 Paris	3 000	3 000	
2	M. François-Xavier DE GORQUETTE D'ARGOEUVES 143 Route de Paris 80100 Abbeville	500	500	
3	Mme Perrine DE GORQUETTE D'ARGOEUVES 143 Route de Paris 80100 Abbeville	500	500	
	Totaux	4 000	4 000	

Nombre d'associés : 3

Certifiée sincère et véritable la présente feuille de présence à laquelle sont annexés 0 pouvoirs, arrêtés à 3 associés présents ou représentés possédant ensemble 4 000 droits sociaux.

La Présidente



« AB ABBEVILLE »
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Parc d'activité des 3 Châteaux, 80100 Abbeville
RCS AMIENS 877 567 933
SIRET 877 567 933 00016

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 MAI 2024

Le Vendredi 17 Mai 2024, à 11h30, les associés de la société « AB ABBEVILLE » se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, dans les bureaux de la société « BECA COTE D'OPALE », sur convocation faite par la Présidente.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents. Certifiée exacte par les membres du bureau, elle permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 4 000 actions sur les 4 000 actions ayant le droit de vote.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Martin CAMPION, gérant de la SARL « BOREADES FINANCES », elle-même Présidente de la société « BECA COTE D'OPALE », Présidente de la Société.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- La feuille de présence et la liste des associés,
- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2023,
- Le rapport de gestion de la Présidente,
- Le rapport spécial de la Présidente sur les conventions réglementées,
- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion de la Présidente,
- Rapport spécial de la Présidente sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbations desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 et quitus à la Présidente,
- Affectation du résultat de l'exercice.

Le Président présente et commente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par la Présidente.

Lecture est donnée du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

PA

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidente, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'Assemblée donne à la Présidente quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale 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.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à -26 573 euros, sur le compte « Report à nouveau ».

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels deviennent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la Présidente sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte qu'une convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce a été conclue au cours de l'exercice écoulé :

- Convention de prestations de services administratifs conclue entre notre société et son associée, la SAS « BECA COTE D'OPALE » : le montant des prestations refacturées à notre société s'élève à 15 000 euros au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Pour la SAS « BECA COTE D'OPALE »

Présidente
M. Martin CAMPION



ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 084 368** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 555 812** euros et un total **charges** de **1 582 384** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-26 573** 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 conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Frais de constitution	5 ans
Frais d'ouverture	5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Concessions brevet licences	de 3 à 5 ans
Droit au bail	10 ans
Installations agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel industriel	de 3 à 5 ans
Installations agencement des installations	de 7 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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 charge correspondant à leur nature.

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	17 807					17 807
	Autres	49 750					49 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	67 557					67 557
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	40 958					40 958
	Instal technique, matériel outillage industriels	33 376		2 248			35 625
	Instal., agencement, aménagement divers	864 155					864 155
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	41 930					41 930
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	980 419		2 248			982 668
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 322		719			23 042
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 322		719			23 042
TOTAL		1 070 299		2 968			1 073 267

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	10 629	3 561		14 190
	Fonds commercial	13 138	4 500		17 638
	Autres immobilisations incorporelles	734	250		984
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 500	8 311		32 811
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	12 513	4 096		16 609
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 278	6 966		24 244
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	230 736	89 197		319 933
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	18 488	5 495		23 983
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	279 015	105 754		384 769
TOTAL		303 516	114 065		417 581

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	36 042			36 042
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES		36 042			36 042
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		36 042			36 042
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

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	23 042		23 042
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 861	1 861	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 357	2 357	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 885	6 885	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	241 680	241 680	
	Débiteurs divers	31 729	31 729	
	Charges constatées d'avances	7 565	7 565	
TOTAL DES CREANCES		315 121	292 079	23 042
(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 1 an max. à l'origine (1)	244	244		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	509 125	140 991	368 134	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	104 475	104 475		
	Personnel et comptes rattachés	63 998	63 998		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 320	29 320		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 262	9 262		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	936	936		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	363 650	363 650		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 081 010	712 876	368 134	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		137 671			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	33 889	13 573	20 316	149,6
TOTAL	33 889	13 573	20 316	149,6

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	2 388	1 924	465	24,15
Emprunts et dettes financières divers	3 650		3 650	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 362	8 434	5 928	70,28
Dettes fiscales et sociales	42 968	37 542	5 426	14,45
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	63 368	47 900	15 468	32,29

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 565	8 402	(836) -9,95
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	7 565	8 402	(836) -9,95



Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices		12 009		3 002	9 006
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts	7	12 009		3 002	9 006
Charges à étaler					

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

31/12/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 499 500
Ventes de marchandises		1 498 921
VENTES HT 5,5%	239	
VENTES HT 10%	1 241 261	
VENTES HT 20%	257 421	
Production vendue Services		578
REFACT HUILES ALIMENTAIRES USAGEES	578	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 499 500
Chiffre d'affaires FRANCE		1 499 500
VENTES HT 5,5%	239	
VENTES HT 10%	1 241 261	
VENTES HT 20%	257 421	
REFACT HUILES ALIMENTAIRES USAGEES	578	

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. Commentaires ci-dessous			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		63 633	
Engagements de locations financières		3 865	
		67 499	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		67 499	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Nantissement du fonds de commerce au profit du CIC et du Crédit du Nord pour sûreté et garantie de remboursement de crédit de 950 k€ en principal, des intérêts, frais et accessoires, pénalités de retard et indemnité conventionnelle
 Caution solidaire BECA COTE D'OPALE au profit du CIC et du Crédit du Nord à hauteur de 60% du montant du prêt de 950 k€
 Blocage pendant 5 ans des Comptes Courant d'Associés de BECA COTE D'OPALE
 Garantie Fonds Régional de Garantit au profit du Crédit du Nord et du CIC à hauteur de 30% du montant du prêt de 950 k€

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE				198 779		198 779
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			108 063		108 063
	Dotation exercice			36 138		36 138
	TOTAL			144 201		144 201
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			103 546		103 546
	Redevances Exercice			41 097		41 097
	TOTAL			144 643		144 643
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			41 097		41 097
	entre 1 et 5 ans			20 548		20 548
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			61 645		61 645
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			1 988		1 988
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 988		1 988
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				41 097		41 097

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/12/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

2

Professions intermédiaires

Employés

22

Ouvriers

TOTAL

24