

SARL 2C2A

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

29 RUE DES TROIS CAILLOUX

80000 AMIENS

SIRET : 49800906700030



Signé par :

Stéphane CONTU

C014A5D1973D4D9...

IN EXTENSO PICARDIE

53, avenue d'Italie
80000 Amiens

Tél : 03.22.53.21.20

Fax : 03 22 53 21 29

Signé électroniquement le 12/04/2024 par
Arnaud Duporge

In Extenso
signature électronique

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

| | | Brut ① | Amort. provisions ② | Net31/12/2023 ③ | Net 31/12/2022 ④ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé | I AA | | | | |
| Frais d'établissement | AB | | AC | | |
| Frais de développement | CX | | CQ | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| Fonds commercial (1) | AH | 470 000 | AI | 470 000 | 634 000 |
| Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| Terrains | AN | | AO | | |
| Constructions | AP | 29 623 | AQ | 29 623 | 21 283 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| Autres immobilisations corporelles | AT | 311 694 | AU | 222 333 | 133 767 |
| Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| Avances et acomptes (2) | AX | | AY | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS | | CT | | |
| Autres participations (2) | CU | 1 340 | CV | 1 340 | 960 |
| Créances rattachées à des participations (2) | BB | 2 228 | BC | 2 228 | 2 228 |
| Autres titres immobilisés (2) | BD | | BE | | |
| Prêts (2) | BF | | BG | | |
| Autres immobilisations financières (2) | BH | 27 198 | BI | 27 198 | 11 493 |
| TOTAL II | BJ | 842 082 | BK | 251 956 | 803 731 |
| Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| En cours de production : - de biens | BN | | BO | | |
| - de services | BP | 567 | BQ | 567 | 164 |
| Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| Marchandises | BT | 305 976 | BU | 305 976 | 436 914 |
| Avances et acomptes sur commandes | BV | | BW | | |
| Clients et comptes rattachés (3) | BX | 29 192 | BY | 29 192 | 16 750 |
| Autres créances (3) | BZ | 218 645 | CA | 218 645 | 247 949 |
| Capital souscrit appelé, non versé | CB | | CC | | |
| V.M.P. (dont actions propres) | CD | 50 000 | CE | 50 000 | |
| Disponibilités | CF | 53 650 | CG | 53 650 | 325 106 |
| Charges constatées d'avance (3) | CH | 28 066 | CI | 28 066 | 13 514 |
| TOTAL III | CJ | 686 096 | CK | 686 096 | 1 040 397 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | IV CW | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V CM | | | | |
| Ecarts de conversion actif | VI CN | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | CO | 1 528 178 | IA | 251 956 | 1 276 222 |
| (1) Droit au bail | | (2) A moins d'1 an | CP | (3) A plus d'1 an | CR |
| Clause de réserve de propriété : | Immobilisations | | Stocks | | Créances |

Paraphe

SC

② BILAN - PASSIF avant répartition


Exercice clos le 31/12/2023

Néant

| | | | Net | 31/12/2023 | Net | 31/12/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|-----|------------------|------------------|------------|
| Capital social ou individuel (1) | (dont versé) | 400 000 | DA | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | DB | | | |
| Écarts de réévaluation (2) | (dont écart d'équivalence) | EK | DC | | | |
| Réserve légale (3) | | | DD | 22 757 | 22 444 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | DE | | | |
| Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1 | | DF | | | |
| Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) | EJ | | DG | 6 217 | 263 | |
| Report à nouveau | | | DH | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | | DI | -301 304 | 6 267 | |
| Subventions d'investissement | | | DJ | | | |
| Provisions réglementées | | | DK | | | |
| | | TOTAL I | DL | 127 670 | 428 974 | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | | | |
| Avances conditionnées | | | DN | | | |
| | | TOTAL II | DO | | | |
| Provisions pour risques | | | DP | | | |
| Provisions pour charges | | | DQ | | | |
| | | TOTAL III | DR | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | DS | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | DT | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | 766 114 | 876 186 | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) | EI | | DV | 11 000 | 11 262 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | 9 131 | 10 275 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 266 301 | 416 481 | |
| Dettes fiscales et sociales | | | DY | 66 627 | 85 261 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | | | |
| Autres dettes | | | EA | 29 379 | 15 688 | |
| Produits constatés d'avance (4) | | | EB | | | |
| | | TOTAL IV | EC | 1 148 552 | 1 415 154 | |
| Écarts de conversion passif | | V | ED | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | EE | 1 276 222 | 1 844 128 | |

Renvois :

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | |
| (2) Dont écart de réévaluation libre | ID | | |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976) | IE | | |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 510 363 | 628 789 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

Paraphe


2C2A
Société à responsabilité limitée
Au capital de 400 000,00 euros
Siège social : 29 Rue des Trois Cailloux, 80000 AMIENS
498 009 067 RCS AMIENS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 301 304,16 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice 301 304,16 euros
En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à -301 304,16 euros

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. En conséquence, les associés devront, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution de la Société ou à la continuation de l'activité, dans les quatre mois à compter de ce jour.

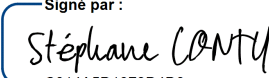
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| <i>Dates de clôture</i> | <i>Dividendes versés</i> | <i>Réfaction de 40 % sur les dividendes</i> | |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|
| | | <i>Dividende éligible</i> | <i>Dividende non éligible</i> |
| <i>31/12/2022</i> | <i>N/A</i> | <i>N/A</i> | <i>N/A</i> |
| <i>31/12/2021</i> | <i>27 000,00 €</i> | <i>0,90 €</i> | <i>26 999,10 €</i> |
| <i>31/12/2020</i> | <i>N/A</i> | <i>N/A</i> | <i>N/A</i> |

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :

C014A5D1973D4D9...

SARL 2C2A

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

29 RUE DES TROIS CAILLOUX
80000 AMIENS
SIRET : 49800906700030



Signé par :

Stéphane CONTY

C014A5D1973D4D9...

IN EXTENSO PICARDIE
53, avenue d'Italie
80000 Amiens

Tél : 03.22.53.21.20
Fax : 03 22 53 21 29

Signé électroniquement le 12/04/2024 par
Arnaud Duporge

In Extenso
signature électronique

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 276 222 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -301 304 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Commerce de détail d'articles d'horlogerie et de bijouterie en magasin spécialisé

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Lens, Arras, Mont St Aignan

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Paraphe
SC

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 276 222 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -301 304 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

La société a fermé en milieu d'année son établissement situé à Arras. Cela se traduit dans les comptes par la comptabilisation en exceptionnel d'une valeur nette comptable d'un montant de 190 559€.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat (DPA).

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2023) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,17%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Créances

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

Paraphe
SC

Effectif moyen

| Catégories de salariés | Effectif | Effectif N-1 |
|----------------------------------|----------|--------------|
| Cadres | | |
| Agents de maîtrise & techniciens | 1 | 1 |
| Employés | 11 | 3 |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 12 | 4 |

Augmentation du fait de l'acquisition des établissements MSA en 11/2022

Composition du capital Social

| Postes concernés | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 80 000 | 5.00000 | 400 000 |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | | |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | | |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 80 000 | 5.00000 | 400 000 |

Commentaire

Paraphe
SC

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés | Montant en Euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Crédit-bail mobilier | |
| Crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements | |
| Engagements de départ en retraite | |
| TOTAL | |

Engagements de départ en retraite non calculés car non significatif

ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances | |
| TOTAL | |

Commentaires : néant

Paraphe
SC

Etat des immobilisations

| Cadre A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 634 000 | | |
| TOTAL | 634 000 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | 141 084 | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | 352 107 | | |
| Mat. de transport | | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | 92 797 | | 2 106 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 585 988 | | 2 106 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 3 188 | | 380 |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 11 493 | | 21 218 |
| TOTAL | 14 681 | | 21 598 |
| TOTAL GENERAL | 1 234 669 | | 23 704 |

| Cadre B | Diminutions | | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Virement | Cession | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 164 000 | 470 000 |
| TOTAL | | | 164 000 | 470 000 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | 111 461 | 29 623 |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | | 133 321 | 218 786 |
| Mat. de transport | | | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | | 1 995 | 92 908 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 246 777 | 341 317 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | 3 568 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 5 514 | 27 198 |
| TOTAL | | | 5 514 | 30 765 |
| TOTAL GENERAL | | | 416 291 | 842 082 |

Paraphe
SC

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------|----------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 119 801 | 2 496 | 92 674 | 29 623 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 229 116 | 30 844 | 125 548 | 134 412 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 82 021 | 7 895 | 1 995 | 87 921 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | 430 938 | 41 235 | 220 217 | 251 956 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |
| | 430 938 | 41 235 | 220 217 | 251 956 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| | Différentiel de durée | Mode Amort. dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode Amort. dégressif | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Paraphe
SC

Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Réglémentées | | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992 | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992 | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |

TOTAL I

Risques et charges

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marché à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Provisions pour pensions & obligations | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | | |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |

TOTAL II

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |

Dépréciations

| | | | | | |
|-------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations titres mis en équivalence | | | | | |
| Immobilisations titres de participations | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

*Dont dotations et reprises : - d'exploitation**Dont dotations et reprises : - financières**Dont dotations et reprises : - exceptionnelles**Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation*

Etat des créances

| | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | 2 228 | | 2 228 |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 27 198 | | 27 198 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 29 192 | 29 192 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 682 | 682 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 13 995 | 13 995 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 2 023 | 2 023 | |
| Groupe et associés (2) | 184 033 | 184 033 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 17 911 | 17 911 | |
| Charges constatées d'avance | 28 066 | 28 066 | |
| | TOTAL | 275 902 | 29 425 |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

| | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1) | | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | 773 503 | 148 056 | 526 628 | 98 819 |
| - à plus d'1 an à l'origine | -7 389 | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | 11 000 | | | 11 000 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 266 301 | 266 301 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 22 292 | 22 292 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 18 134 | 18 134 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 25 117 | 25 117 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 1 085 | 1 085 | | |
| Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 29 379 | 29 379 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL | 1 139 421 | 510 363 | 109 819 |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 109 965

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

| Rubriques | Montant |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO | 428 974 |
| Distributions | |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice | 428 974 |
| Variations du capital social | |
| Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | |
| Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées | |
| Variation des autres postes | |
| Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice | |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs | 428 974 |
| Variations du capital social | |
| Variations du compte de l'exploitant | |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ... | |
| Variations des écarts de réévaluation | |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres | 6 267 |
| Variations des réserves réglementées | |
| Variations du report à nouveau | |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées | |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions) | -6 267 |
| Variations en cours d'exercice | |
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat | 428 974 |
| Résultat de l'exercice | -301 304 |
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle | 127 670 |

Commentaire


Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 230.77 | 2 184.21 |
| Autres créances | 21 822.88 | 7 318.21 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 26 053.65 | 9 502.42 |

Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 230.77 | 2 184.21 |
| 418100000000 FACTURES A ETABLIR | 4 230.77 | 2 184.21 |
| Autres créances | 21 822.88 | 7 318.21 |
| 409800000000 FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR | 17 911.22 | 7 318.21 |
| 448730000000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR | 2 023.00 | |
| 455800000000 C/C - INTERETS COURUS | 1 888.66 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 26 053.65 | 9 502.42 |

Paraphé


'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 20 -

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 024.56 | 1 132.00 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 261.84 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 59 622.06 | 46 547.11 |
| Dettes fiscales et sociales | 24 027.28 | 36 207.28 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 19 337.00 | 6 511.61 |
| TOTAL | 104 010.90 | 90 659.84 |

Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 024.56 | 1 132.00 |
| 168842000000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS | 1 024.56 | 1 132.00 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 261.84 |
| 455800000000 C/C - INTERETS COURUS | | 261.84 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 59 622.06 | 46 547.11 |
| 408100000000 FOURNISSEURS - FNP ACH. MARCH. | 59 622.06 | 46 547.11 |
| Dettes fiscales et sociales | 24 027.28 | 36 207.28 |
| 428200000000 PERSONNEL - PROV. CP ET MODULATION | 13 777.64 | 25 359.97 |
| 428600000000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES - PAYER | 5 660.25 | 6 325.03 |
| 438200000000 CHARGES SOC. SUR PROV CP ET MOD | 2 627.85 | 3 050.70 |
| 438600000000 DETTES SOCIALES - AUTRES DETTES | 1 642.06 | 652.54 |
| 448200000000 CHARGES FISC. SUR PROV CP ET MOD | | 297.96 |
| 448600000000 ETAT - AUTRES DETTES | 109.20 | 187.00 |
| 448620000000 ETAT - TAXE D'APPRENTISSAGE | 210.28 | 74.08 |
| 448630000000 ETAT - FORMATION CONTINUE | | 260.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 19 337.00 | 6 511.61 |
| 419800000000 CLIENTS - RRR A ACCORDER | 19 337.00 | 6 511.61 |
| TOTAL | 104 010.90 | 90 659.84 |

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 21 -

Paraphe
SC

Produits et charges constatés d'avance

| | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Produits constatés d'avance | | |
| Produits d'exploitation | | |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | | |
| Charges constatées d'avance | | |
| Charges d'exploitation | 28 066 | 13 514 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| TOTAL | 28 066 | 13 514 |

Paraphe
SC

