

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue biens* services *	FD		FE		FF					
		FG	417 735	FH	(36 118)	FI	381 617	855 212			
		FJ	417 735	FK	(36 118)	FL	381 617	855 212			
	Chiffres d'affaires nets *										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 073	5 876			
	Autres produits (1) (11)					FQ	661 202	675 726			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 052 892	1 536 814			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS				
	Variation de stock (marchandises) *						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 221 582	1 753 222		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	9 857	6 314		
	Salaires et traitements *						FY	59 451	151 755		
	Charges sociales (10)						FZ	20 964	57 066		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS			GA	1 350	4 450			
						GB					
						GC					
						GD					
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *										
	Pour risques et charges : dotations aux provisions										
	Autres charges (12)						GE	1	1 170 984		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 313 205	3 143 792			
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(260 313)	(1 606 978)			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	19 233	7 269		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	207 929	4 043 976		
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	227 162	4 051 246		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	1 587 072	3 870 035		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	171 509	210 804		
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	1 758 581	4 080 839		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 531 419)	(29 593)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(1 791 732)	(1 636 571)			

Désignation de l'entreprise SAS UP INDUSTRY				Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 022	1 928
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	1 022	1 928
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	10 969	202 751
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		1 142 100
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	10 969	1 344 851
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(9 947)	(1 342 923)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	1 281 076	5 589 987
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	3 082 754	8 569 481
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	(1 801 679)	(2 979 494)
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		IG	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP	4 590
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ	19 126
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IH	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IJ	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		IK	
	(9)	Dont transferts de charges		HX	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		RC	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		RD	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A1	10 073
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9		A2	5 876
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		A3	661 200
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		A4	675 726
	CHARGES LIEES A LA CONCILIATION			Exercice N	
	PENALITES ET AMENDES			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	APUREMENT CLTS/FRS ANTERIEURS			10 085	
	REMBOURSEMENT ASSURANCE			884	
					1 022
			Exercice N		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

UP INDUSTRY

Société par Actions Simplifiée au capital de 8 960 000 Euros

Siège Social : 305 Allées de Craponne

13300 SALON DE PROVENCE

823 155 700 RCS SALON DE PROVENCE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

*Copie Certifiée Conforme
par le Président*

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'L' shape with a vertical line and a horizontal line extending to the right.

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 305 ALLÉE DE CRAPONNE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 8 2 3 1 5 5 7 0 0 0 0 1 1		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122023						
		N-1 31122022						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	10 045	1 404		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	3 672 798	4 747 540		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		790 780		
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	120 356	142 202			
TOTAL (II)		BJ	BK	8 552 143	3 682 843	4 869 300	5 353 446	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	392 472	392 472	243 199	
		Autres créances (3)	BZ	CA	7 738 104	1 842 087	5 896 017	52 279
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	248 761	248 761	321 461		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	28 487	28 487	6 458		
	TOTAL (III)	CJ	CK	8 407 824	1 842 087	6 565 737	623 398	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	16 959 967	5 524 930	11 435 037	5 976 844	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	120 356	(3) Part à plus d'un an :	CR	7 709 110	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS UP INDUSTRY			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 8 960 000)	DA	8 960 000	800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(6 169 740)	(3 190 246)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 801 679)	(2 979 494)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	1 028 581	(5 329 740)
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 776 077	4 862 736
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 016 206	3 222 959
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	500 000	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	483 331	755 422
	Dettes fiscales et sociales	DY	112 989	110 551
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		178 218
	Autres dettes	EA	517 854	2 176 698
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	10 406 456	11 306 584
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	11 435 037	5 976 844
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 132 612	6 540 150
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 233	96 301	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

UP INDUSTRY

Société par Actions Simplifiée au capital de 8 960 000 Euros

Siège Social : 305 Allées de Craponne

13300 SALON DE PROVENCE

823 155 700 RCS SALON DE PROVENCE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE **CLOS LE 31 DECEMBRE 2023 ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE** **GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice qui est une perte de 1 801 679 Euros au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à des distributions de dividendes depuis la constitution de la société.

*Copie certifiée conforme
le Président*



ANNEXE

Désignation de l'entreprise **SAS UP INDUSTRY**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	11 449	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	11 449	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	8 892 759	8V		8W	672 147
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	142 202	1U		1V	504 501		
TOTAL IV					LQ	9 034 960	LR		LS	1 176 648		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					OG	9 046 409	OH		OJ	1 176 648		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
				1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	11 449	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY		NG		NH	11 449	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations			IØ		ØX	1 144 568	ØY	8 420 338	ØZ	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	526 347	2F	120 356	2G			
TOTAL IV			I3		NJ	1 670 914	NK	8 540 694	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	1 670 914	ØL	8 552 143	ØM			

Exercice N clos le : 31/12/2023

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
TOTAL I		RK		RM		RN		RO			
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	8 695	QM	1 350	QN		QO	10 045		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	8 695	QV	1 350	QW		QX	10 045		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	8 695	ØP	1 350	ØQ		ØR	10 045		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **SAS UP INDUSTRY**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
		9U	3 684 268	9V	196 459	9W	207 929	9X	3 672 798
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W				
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	451 474	6Y	1 390 613	6Z		7A	1 842 087
	TOTAL III	7B	4 135 742	TY	1 587 072	TZ	207 929	UA	5 514 885
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	4 135 742	UB	1 587 072	UC	207 929	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF					
		UG	1 587 072	UH	207 929				
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS UP INDUSTRY										Néant ☐ *		
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
		Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
		Autres immobilisations financières			UT	120 356	UV	120 356	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			VA							
		Autres créances clients			UX	392 472		392 472				
		Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
		Personnel et comptes rattachés			UY							
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	27 911		27 911				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
		Groupe et associés (2)			VC	7 709 110				7 709 110		
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	1 084		1 084				
		Charges constatées d'avance			VS	28 487		28 487				
	TOTAUX					VT	8 279 419	VU	570 309	VV	7 709 110	
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice			VD						
			des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE						
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF									
CADRE B		ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y										
Autres emprunts obligataires (1)		7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	2 233		2 233						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	4 773 844				4 559 259		214 585		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A										
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	483 331		483 331							
Personnel et comptes rattachés		8C	4 949		4 949							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	57 192		57 192							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	39 563		39 563						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 285		11 285						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J										
Groupe et associés (2)		VI	4 016 206		4 016 206							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	517 854		517 854							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2										
Produits constatés d'avance		8L										
TOTAUX					VY	9 906 456	VZ	5 132 612	4 559 259		214 585	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	22 599	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	16 924	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

JEAN-CLAUDE GERMAIN
PASCAL GERMAIN
OLIVIER GERMAIN

SAS UP INDUSTRY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

Membre de l'Ordre des Experts-Comptables - Commissaire aux Comptes, membre de la Compagnie Nationale

S.A.R.L. au capital de 16 000 euros - Siret 490 396 082 00011 - TVA : FR 25 490 396 082 - Domiciliation Bancaire : FR76 3007 7048 5421 4595 0020 047

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2023

UP INDUSTRY

SAS au capital de 8 960 000 euros
305 allée de Craponne
13300 SALON DE PROVENCE

Aux Actionnaires,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS UP INDUSTRY relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et présentant les caractéristiques suivantes :

- *Perte* - 1 801 679 €
- *Total de bilan* 11 435 037 €
- *Total produits d'exploitation* 1 052 892 €

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société SAS UP INDUSTRY à la fin de cet exercice.

II - Fondement de l'opinion

✓ **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

✓ **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V - Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société UP INDUSTRY à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI - Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permette de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

A Avignon, le 14 juin 2024

SARL GERMAIN ASSOCIES

Olivier GERMAIN

Commissaire aux Comptes Associé



Annexés au présent rapport :
Comptes annuels de l'exercice.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	11 449	10 045	1 404	2 754
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 420 338	3 672 798	4 747 540	4 417 711
	Créances rattachées à des participations				790 780
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	120 356		120 356	142 202
	TOTAL (II)	8 552 143	3 682 843	4 869 300	5 353 446
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	392 472		392 472	243 199
	Autres créances	7 738 104	1 842 087	5 896 017	52 279
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	248 761		248 761	321 461
	Charges constatées d'avance	28 487		28 487	6 458
	TOTAL (III)	8 407 824	1 842 087	6 565 737	623 398
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		16 959 967	5 524 930	11 435 037	5 976 844
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				120 356	932 981
(3) dont créances à plus d'un an				7 709 110	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 960 000	800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(6 169 740)	(3 190 246)
	Résultat de l'exercice	(1 801 679)	(2 979 494)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 028 581	(5 329 740)
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)	4 776 077	4 862 736
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 016 206	3 222 959
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	500 000	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 331	755 422
	Dettes fiscales et sociales	112 989	110 551
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		178 218
	Autres dettes	517 854	2 176 698
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	10 406 456	11 306 584
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 435 037	5 976 844
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 801 678,57)	(2 979 493,94)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 132 612	6 540 150
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 233	96 301
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	417 735	(36 118)	381 617	855 212
	Montant net du chiffre d'affaires	417 735	(36 118)	381 617	855 212
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			10 073	5 876
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			661 202	675 726
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			1 052 892	1 536 814
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			1 221 582	1 753 222
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 857	6 314
	Salaires et traitements			59 451	151 755
	Charges sociales du personnel			20 964	57 066
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 350	4 450
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	1 170 984
	Total des charges d'exploitation (2)			1 313 205	3 143 792
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(260 313)	(1 606 978)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(260 313)	(1 606 978)
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)	19 233	7 269
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	207 929	4 043 976
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		227 162	4 051 246
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 587 072	3 870 035
	Intérêts et charges assimilées (4)	171 509	210 804
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 758 581	4 080 839
RESULTAT FINANCIER		(1 531 419)	(29 593)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 791 732)	(1 636 571)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 022	1 928
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 022	1 928
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	10 969	202 751
	Sur opérations en capital		1 142 100
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	10 969	1 344 851
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(9 947)	(1 342 923)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 281 076	5 589 987
TOTAL DES CHARGES		3 082 754	8 569 481
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 801 679)	(2 979 494)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **11 435 037 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 281 076 euros** et un total **charges** de **3 082 754 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 801 679 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire .Les amortissements dégressifs et dérogatoires ne sont plus pratiqués. Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes

logiciel 2 à 3 ans
agencements 8 à 20 ans
matériel 3 à 10 ans
matériel de transport 5 à 15 ans
matériel de bureau 2 à 10 ans

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.

Détail des charges exceptionnelles :

Divers - Frs / Clts / pénalités	883.83
Charges exceptionnelles de la conciliation	10 085.00

Détail des produits exceptionnels :

Divers - Frs / Clts	1 022.00
---------------------	----------

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits Marquants :

Le 29 Décembre 2023, l'assemblée générale a décidé de modifier le capital social de 800 000 € afin de porter ce dernier à 8 960 000 € par l'émission de 816 000 actions ordinaires nouvelles de 10 Euros de valeur nominale sans prime d'émission.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	11 449					11 449
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 449					11 449
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 892 759		672 147		1 144 568	8 420 338
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	142 202		504 501		526 347	120 356
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 034 960		1 176 648		1 670 914	8 540 694
TOTAL		9 046 409		1 176 648		1 670 914	8 552 143

Amortissements

Etat exprimé en euros		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				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 695	1 350		10 045
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 695	1 350		10 045
TOTAL		8 695	1 350		10 045

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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	3 684 268	196 459	207 929	3 672 798
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	451 474	1 390 613		1 842 087
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 135 742	1 587 072	207 929	5 514 885
TOTAL GENERAL		4 135 742	1 587 072	207 929	5 514 885
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			1 587 072	207 929	
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	120 356	120 356	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	392 472	392 472	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 911	27 911	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 709 110		7 709 110
	Débiteurs divers	1 084	1 084	
	Charges constatées d'avances	28 487	28 487	
	TOTAL DES CREANCES	8 279 419	570 309	7 709 110
(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)	2 233	2 233		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 773 844		4 559 259	214 585
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	483 331	483 331		
	Personnel et comptes rattachés	4 949	4 949		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 192	57 192		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 563	39 563		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 285	11 285		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 016 206	4 016 206		
	Autres dettes	517 854	517 854		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	9 906 456	5 132 612	4 559 259	214 585
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		22 599			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		16 924			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		80 000,00	10,0000	800 000,00
	Emises pendant l'exercice		816 000,00	10,0000	8 160 000,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		896 000,00	10,0000	8 960 000,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		3 511 847
Autres créances clients		13 383
FACTURES A ETABLIR	13 383	
Autres créances		3 498 464
C/C LA PRECISION SERVICES	32 895	
CC LPI	3 465 569	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		159 895
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		40 167
<i>INTERETS COURUS / EMPRUNTS</i>	<i>40 167</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 845
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>37 845</i>	
Dettes fiscales et sociales		68 383
<i>PROVI CONGES PAYES</i>	<i>2 659</i>	
<i>PROV CP</i>	<i>986</i>	
<i>CCSF SUITE CONCILIATION</i>	<i>53 589</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>6 536</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>2 169</i>	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	<i>2 444</i>	
Autres dettes		13 500
<i>AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>13 500</i>	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40 167	38 433	1 734	4,51
Emprunts et dettes financières divers		27 743	(27 743)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 845	75 464	(37 619)	-49,85
Dettes fiscales et sociales	68 383	92 043	(23 660)	-25,71
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	13 500	90	13 410	N/S
TOTAL	159 895	233 773	(73 877)	-31,60

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			28 487	28 487
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				28 487

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	28 487	6 458	22 030 341,13
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	28 487	6 458	22 030 341,13

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023		31/12/2022		Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION						
Produits constatés d'avance - FINANCIERS						
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS						
TOTAL						

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
EMPRUNT BPI		1 027 165
EMPRUNT BP DU SUD	626 898	
EMPRUNT BNP	276 266	
EMPRUNT BNP	89 611	
	992 775	1 027 165
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	992 775	1 027 165
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
EMPRUNT	GAGE ESPECES	BPI		
EMPRUNT	NANTISSEMENT DES 1500 ACTIONS DE CRIBALLET	BP DU SUD	626 898	626 898
EMPRUNT	NANTISSEMENT DE 100 % DES ACTIONS DE A 3 M	BNP	276 266	276 266
EMPRUNT	NANTISSEMENT DE 100 % DES ACTIONS DE GMP	BNP	89 611	89 611
		TOTAL	992 775	992 775

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CRIBALLET			(1 852 975)	100,00	
A3M			1 136 481	100,00	
LA PRECISION INDUTRY			986 389	100,00	
TARDY			889 734	100,00	
ACIEM			(587 386)	100,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	800 000			8 160 000	8 960 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	40 000				40 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(3 190 246)	(2 979 494)			(6 169 740)
Résultat de l'exercice	(2 979 494)	2 979 494		(1 801 679)	(1 801 679)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(5 329 740)			6 358 321	1 028 581

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (5 329 740)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (5 329 740)

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 6 358 321