

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1) Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffre d'affaires NET							
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)							
Charges d'exploitation (2) Achats de marchandises Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) Autres achats et charges externes * Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements et dépréciations Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			3 532	2 513		1 019	40. 56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 532-	2 513-		1 019-	40. 56-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	6 070		3 890		2 180	56. 05
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 400		933		1 467	157. 14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	8 470		4 823		3 647	75. 61
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			186		186-	100. 00-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			186		186-	100. 00-
2. Résultat financier (V-VI)	8 470		4 637		3 833	82. 65
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 938		2 124		2 813	132. 44
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40		40			
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	40		40			
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	76		64		12	18. 75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	76		64		12	18. 75
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	36-		24-		12-	50. 00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	617				617	
Total des produits (I+III+V+VII)	8 510		4 863		3 647	74. 99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 225		2 763		1 462	52. 93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	4 285		2 100		2 184	104. 00

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/202312			Exercice N-1 31/12/202212	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	79 056		79 056	119 056	40 000-	33. 60-
	Créances rattachées à des participations	337 150		337 150	233 407	103 743	44. 45
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		416 206		416 206	352 463	63 743	18. 09
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	19 168		19 168	17 239	1 929	11. 19
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	19 168		19 168	17 239	1 929	11. 19
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		435 374		435 374	369 701	65 672	17. 76

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 653) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 653		7 653			
	Réserves						
	Réserve légale	765		765			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	350 768		348 668		2 100	0. 60
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 285		2 100		2 184	104. 00
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	363 471		359 187		4 285	1. 19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	6 848		6 848			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 438		3 667		770	21. 01
	Dettes fiscales et sociales	617				617	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	60 000				60 000	
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	71 902		10 515		61 387	583. 82
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	435 374		369 701		65 672	17. 76

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

71 90210 515

A FRUITS D'ISIAQUE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 7 652,94 Euros
Siège social : 238 Rue des Alpages
38710 MENS
339 919 003 RCS GRENOBLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT **PRISE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 28 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 4 284,52 €, en totalité, sur le compte « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices clos par la société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie « Certifié conforme »

Le gérant,
Monsieur Ali BRAHAMIA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 435 373.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 4 284.82 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	3 5 2 4 6 3		1 6 5 9 1 0
TOTAL	3 5 2 4 6 3		1 6 5 9 1 0
TOTAL GENERAL	3 5 2 4 6 3		1 6 5 9 1 0

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		1 0 2 1 6 7	4 1 6 2 0 6	4 1 6 2 0 6
TOTAL		1 0 2 1 6 7	4 1 6 2 0 6	4 1 6 2 0 6
TOTAL GENERAL		1 0 2 1 6 7	4 1 6 2 0 6	4 1 6 2 0 6

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 3 7 1 5 0	3 3 7 1 5 0	
TOTAL	3 3 7 1 5 0	3 3 7 1 5 0	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 4 3 8	4 4 3 8		
Impôts sur les bénéfices	6 1 7	6 1 7		
Groupe et associés	6 8 4 8	6 8 4 8		
Autres dettes	6 0 0 0 0	6 0 0 0 0		
TOTAL	7 1 9 0 2	7 1 9 0 2		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500
Total	1 500

Charges et produits constatés d'avance