

COMPTES ANNUELS

en euros

2A2P

Exercice du 01/12/2022 au 30/11/2023

Bilan au 30/11/2023

8, rue du faubourg Poissonnière
75010 Paris

SIRET : 43308652700010

NAF : 1419Z



Sommaire

| | |
|-------------------------|---|
| Dossier - page de garde | 1 |
| Sommaire | 2 |
| BILAN | |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |

Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 01/12/2022 au 30/11/2023 | | | Au 30/11/2022 |
|--|-----------------------------|---------------|------------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 50 681 | 50 002 | 679 | 18 204 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 15 391 | 14 114 | 1 276 | 1 866 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 10 303 | 9 503 | 800 | 1 107 |
| Autres immobilisations corporelles | 11 659 | 8 739 | 2 920 | 4 585 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 6 307 | | 6 307 | 4 657 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 94 341 | 82 359 | 11 983 | 30 419 |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | 138 060 | 3 860 | 134 200 | 160 139 |
| En-cours de production : - De biens - De services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 275 860 | 3 918 | 271 942 | 255 655 |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 3 | | 3 | 3 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 59 377 | 1 925 | 57 452 | 53 958 |
| Autres | 113 352 | | 113 352 | 93 655 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 399 254 | | 399 254 | 341 147 |
| Charges constatées d'avance | 14 999 | | 14 999 | 10 844 |
| ACTIF CIRCULANT | 1 000 905 | 9 703 | 991 202 | 915 401 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 1 095 246 | 92 061 | 1 003 185 | 945 820 |

Bilan Passif

| Bilan Passif | Du 01/12/2022 | Du 01/12/2021 |
|---|------------------|----------------|
| | Au 30/11/2023 | Au 30/11/2022 |
| Capitaux propres | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| Réserves : | | |
| - Légale | 4 000 | 4 000 |
| - Statutaires ou contractuelles | | |
| - Réglementées | | |
| - Autres | 595 187 | 595 187 |
| Report à nouveau | 126 744 | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 51 162 | 126 744 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 817 093 | 765 931 |
| Autres fonds propres | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour : | | |
| - Risques | | |
| - Charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts et dettes | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : | | |
| - Au près des établissements de crédit | | |
| - Financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 120 004 | 73 549 |
| Dettes : | | |
| - Fiscales et sociales | 63 297 | 64 203 |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 790 | 42 137 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | 186 091 | 179 889 |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 1 003 185 | 945 820 |

Je soussignée financière Elchob, Présidente
atteste que cette copie des comptes est
conforme aux originaux.

09/09/2024

f. Elchob

SASU 2A2P
Capital Social : 40 000 Euros
Siège Social : 8 rue du faubourg Poissonnière 75010
Paris
RCS de Paris N° 433086527

PROCES VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le vingt-cinq avril,
À 9 heures,

Est présent:

SAS GCMS représentée par Mme Gwenaëlle Chabot, résidant 8 rue du faubourg Poissonnière 75010 Paris et possédant 400 actions

L'Associé de la Société présent, représentant en tant que tels 100 % des actions composant le capital de la Société, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par SAS GCMS représentée par Mme Gwenaëlle Chabot, qui rappelle que l'Associé unique est appelé à décider de l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Régularité de l'Assemblée:
- Approbation des charges non déductibles ,
- Approbation des comptes pour l'exercice clos le 30 novembre 2023,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Approbation de la rémunération du Président
- Pouvoirs pour les formalités

Le Président dispose des éléments suivants :

- une copie de la lettre de la convocation à l'Associé,
- le texte du projet des résolutions soumises à l'Assemblée,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30/11/2023
- divers documents,

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés ou tenus à disposition au siège social.

L'Assemblée lui donne acte de cette délibération.

Le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE DECISION:

- Régularité de l'Assemblée:

L'Associé unique approuve :

- la régularité de la convocation de l'Associé
- la régularité du droit de communication de l'Associé,
- la régularité de la présente réunion.

DEUXIEME DECISION:

- Approbation des comptes pour l'exercice clos le 30 novembre 2023,

L'Associé unique , approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir : le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 novembre 2023 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

TROISIEME DECISION:

- Approbation des charges non déductibles ,

L'Associé unique prend acte que pour l'exercice 2022/2023, il n'y a eu ni de dépenses ni de charges non déductibles visées à l'article 39-4 du C.G.I.

En conséquence, l'Associé unique donne à SAS GCMS représentée par Mme Gwenaëlle Chabot quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 novembre 2023.

QUATRIEME DECISION:

- Affectation du résultat de l'exercice,

L'Associé unique , après avoir délibéré et approuvé les comptes annuels (bilans, compte de résultat et l'annexe) qui font apparaître un bénéfice de 51 162,26 euros, un report à nouveau créditeur de 126 743,86 euros, des autres réserves créditrices de 595 187,06 euros, une réserve légale créditrice de 4 000,00 euros, décide, conformément à la proposition de la Présidence d'affecter ce résultat de la manière suivante:

- à hauteur de 51 162,26 euros au poste "autres réserves" qui s'établira à un solde créditeur de 646 349,32 euros.

CINQUIEME DECISION:

- Approbation de la rémunération du Président

La rémunération brute versée au cours de l'exercice écoulé, a été d'un montant total de
60 033,00 euros.

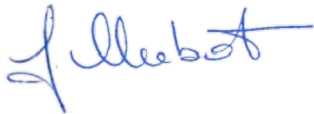
SIXIEME DECISION:

- Pouvoirs pour les formalités

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente Assemblée à l'effet de procéder à tous dépôts et toutes formalités de publicité prévus par la loi.

L'ordre du jour étant épuisé, le Président déclare la séance levée.

SAS GCMS représentée par Mme Gwenaëlle Chabot,



COMPTES ANNUELS

en euros

2A2P

Exercice du 01/12/2022 au 30/11/2023

Bilan au 30/11/2023

8, rue du faubourg Poissonnière
75010 Paris

SIRET : 43308652700010

NAF : 1419Z



Sommaire

| | |
|--|----|
| Dossier - page de garde | 1 |
| Sommaire | 2 |
| ANNEXE | |
| Règles et méthodes comptables I | 3 |
| Règles et méthodes comptables II | 4 |
| Etat des immobilisations | 5 |
| Etat des amortissements | 6 |
| Etat des provisions et dépréciations | 7 |
| Etat des créances | 8 |
| Etat des dettes | 9 |
| Charges à payer | 10 |
| Produits à recevoir | 11 |
| Produits et charges constatés d'avance | 12 |



Annexe

yc

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2023 dont le total est de 1 003 185 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 51 162 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de

Droit Individuel à la Formation :

A la date de clôture, les droits acquis au titre du droit individuel à la formation s'élèvent à heures.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

| Immobilisations | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 50 681 | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 50 681 | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | 15 391 | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | 10 303 | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 11 142 | | 517 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 36 836 | | 517 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 4 657 | | 1 650 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 4 657 | | 1 650 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 92 174 | | 2 167 |

| Immobilisations | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|-------------|----------|--|--|
| | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 50 681 | |
| TOTAL | | | 50 681 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencements et aménagements const. | | | 15 391 | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | 10 303 | |
| - Gales, agencements et aménagements divers | | | | |
| Matériel : | | | | |
| - De transport | | | | |
| - De bureau et informatique, mob. | | | 11 659 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 37 353 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Participations | | | | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 6 307 | |
| TOTAL | | | 6 307 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 94 341 | |

Commentaires : néant

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 | 32 477 | 17 525 | | 50 002 | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 32 477 | 17 525 | | 50 002 | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 13 525 | 590 | | 14 114 | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 9 196 | 308 | | 9 503 | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 6 557 | 2 182 | | 8 739 | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 29 278 | 3 079 | | 32 357 | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 61 755 | 20 604 | | 82 359 | | | |
| 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 dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| 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, agencés 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



Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Réglémentées | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | |
| - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Risques et charges | | | | |
| - Litiges | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | |
| - Pertes de change | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | |
| - Impôts | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participation | | | | |
| - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | 7 273 | 3 614 | 3 109 | 7 778 |
| Sur comptes clients | 1 925 | | | 1 925 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| DÉPRÉCIATIONS | 9 198 | 3 614 | 3 109 | 9 703 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 9 198 | 3 614 | 3 109 | 9 703 |
| - D'exploitation | | 3 614 | 3 109 | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | | | |
| - Exceptionnelles | | | | |
| | | <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | |

Commentaires : néant



Etat des créances

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|----------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 6 307 | | 6 307 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 59 377 | 59 377 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 448 | 448 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 905 | 6 905 | |
| Impôts sur les bénéfices | 51 394 | 51 394 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 47 444 | 47 444 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 533 | 533 | |
| Divers | 448 | 448 | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 6 180 | 6 180 | |
| Charges constatées d'avance | 14 999 | 14 999 | |
| TOTAL | 194 035 | 187 728 | 6 307 |
| (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 | | | |

Commentaires : néant

Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|----------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 120 004 | 120 004 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 39 748 | 39 748 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 16 810 | 16 810 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 4 865 | 4 865 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 1 874 | 1 874 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 2 790 | 2 790 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 186 091 | 186 091 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Commentaires : néant

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 |
|---|------------------|------------------|
| | 30/11/2023 | 30/11/2022 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 56 581 | 12 663 |
| Dettes fiscales et sociales | 48 598 | 48 081 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 203 | 36 778 |
| TOTAL | 105 383 | 97 522 |

Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|-------------------|------------------|
| | 30/11/2023 | 30/11/2022 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 56 581.20 | 12 662.50 |
| 40810000 Fourn. fact. non parvenues | 56 581.20 | 12 662.50 |
| Dettes fiscales et sociales | 48 598.13 | 48 081.13 |
| 42820000 Dettes provisio. pour congés payés | 10 796.00 | 6 449.00 |
| 42860000 provision pour primes brutes | 28 952.00 | 33 329.00 |
| 43820000 Charges sociales sur congés payés | 4 655.00 | 4 136.00 |
| 43860000 Prov Charges sociales sur primes | 2 867.00 | 2 750.00 |
| 44860000 Autres charges à payer | 819.00 | 908.00 |
| 44862000 Taxe d'apprentissage à payer | 509.13 | 509.13 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 203.22 | 36 778.22 |
| 41980000 Rabais remises rist. à accorder | 203.22 | 203.22 |
| 46860000 Charges à payer | | 36 575.00 |
| TOTAL | 105 382.55 | 97 521.85 |

gc

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 |
|---|------------------|------------------|
| | 30/11/2023 | 30/11/2022 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | 4 164 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 4 164 | |

Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 30/11/2023 | 30/11/2022 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | 4 164.08 | |
| 43870000 Produits a recevoir USS | 4 164.08 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 4 164.08 | |



Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 30/11/2023 | 30/11/2022 |
| Produits : | | |
| - D'exploitation | | |
| - Financiers | | |
| - Exceptionnels | | |
| TOTAL | | |

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 30/11/2023 | 30/11/2022 |
| Charges : | | |
| - D'exploitation | 14 999 | 10 844 |
| - Financières | | |
| - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | 14 999 | 10 844 |

Commentaires : néant

