

Copie certifiée conforme à
l'original

Compte de Résultat 1/2

Etienne PUGLIESI-CONTI



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)	361 036,81	479 038,00	840 074,81	1 101 040,10
	Montant net du chiffre d'affaires	361 036,81	479 038,00	840 074,81	1 101 040,10
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 666,62	10 666,72
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 169,95	
	Autres produits			38 013,95	39,42
	Total des produits d'exploitation (1)			884 925,33	1 111 746,24
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			531 043,02	774 188,24
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 729,78	3 952,22
	Salaires et traitements			221 370,81	200 482,10
	Charges sociales du personnel			76 247,06	68 206,45
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			14 259,00	10 789,79
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10 900,53	7 754,21
	Total des charges d'exploitation (2)			860 550,20	1 065 373,01
RESULTAT D'EXPLOITATION				24 375,13	46 373,23

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		24 375,13	46 373,23
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 483,30	796,29
	Total des charges financières	4 483,30	796,29
RESULTAT FINANCIER		(4 483,30)	(796,29)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		19 891,83	45 576,94
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 659,00	845,30
	Total des charges exceptionnelles	8 659,00	845,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(8 659,00)	(845,30)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 984,00	7 144,00
TOTAL DES PRODUITS		884 925,33	1 111 746,24
TOTAL DES CHARGES		876 676,50	1 074 158,60
RESULTAT DE L'EXERCICE		8 248,83	37 587,64

(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		

Copie certifiée conforme à
l'original

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	74 763,94	49 458,74	25 305,20	34 538,50
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	12 972,60		12 972,60	12 059,07
	TOTAL (II)	87 736,54	49 458,74	38 277,80	46 597,57
	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				444,00
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	379 958,26	68 408,00	311 550,26	316 793,05
	Autres créances	506 047,93		506 047,93	439 267,99
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	54 780,53		54 780,53	96 002,60
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	940 786,72	68 408,00	872 378,72	852 507,64
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 028 523,26	117 866,74	910 656,52	899 105,21
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				12 972,60	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	50 000,00	50 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	4 596,24	2 716,86
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 328,61	1 620,35
	Résultat de l'exercice	8 248,83	37 587,64
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	65 173,68	91 924,85
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)	104 279,71	128 408,59
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	486 772,53	496 668,11
	Dettes fiscales et sociales	117 162,17	124 565,89
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	127 268,43	57 537,77
	Produits constatés d'avance (1)	10 000,00	
	Total des dettes	845 482,84	807 180,36
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	910 656,52	899 105,21
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		8 248,83	37 587,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		766 600,52	703 245,18
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

AAA
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 39 rue des Bourdonnais, 75001 PARIS
531 036 028 RCS PARIS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 8 248,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 248,83 euros
A la réserve légale	403,76 euros

Solde	7 845,07 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	2 328,61 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	10 173,68 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique	10 000,00 euros
Soit 2,00 euros par action	

Le solde	173,68 euros
----------	--------------

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 173,68 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 28 juin 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

50 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

35 000,00 euros, soit 7,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 35 000,00 euros

Etienne PUGLIESI-CONTI



Certifié conforme
Le Président

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

OOOO

AAA

Société par actions simplifiée au capital de 50.000 euros

Siège social : 39 rue des Bourdonnais, 75001 PARIS

531 036 028 RCS PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES

106-108, Rue la Boétie - 75008 Paris - Tél. 01 42 80 30 24 - Fax 01 40 16 56 10

Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65

www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182

COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX

AAA

Société par actions simplifiée au capital de 50.000 euros

Siège social : 39 rue des Bourdonnais, 75001 PARIS

531 036 028 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **AAA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels que joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, régulier 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 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

COMMISSAIRE AUX COMPTES

106-108, Rue la Boétie - 75008 Paris - Tél. 01 42 80 30 24 - Fax 01 40 16 56 10

Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65

www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182

COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX

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 des informations fournies dans les notes de l'annexe.

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. Vérification des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 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 permet 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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

COMMISSAIRE AUX COMPTES

106-108, Rue la Boétie - 75008 Paris - Tél. 01 42 80 30 24 - Fax 01 40 16 56 10

Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65

www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,
Le 13 juin 2024

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT
Commissaire aux comptes titulaire



CF
Audit
GROUPE CF - AUDIT
SAS AU CAPITAL DE 600 000 €
Commissaire aux Comptes
106-108 rue la Boétie - 75008 Paris
Tél. 01 42 80 30 24

Felicien CREPIN
Commissaire aux comptes

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe (comportant de 17 pages).

COMMISSAIRE AUX COMPTES

106-108, Rue la Boétie - 75008 Paris - Tél. 01 42 80 30 24 - Fax 01 40 16 56 10

Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65

www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS – R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC DE BORDEAUX



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	74 763,94	49 458,74	25 305,20	34 538,50
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 972,60		12 972,60	12 059,07
	TOTAL (II)	87 736,54	49 458,74	38 277,80	46 597,57
	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				444,00
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	379 958,26	68 408,00	311 550,26	316 793,05
	Autres créances	506 047,93		506 047,93	439 267,99
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	54 780,53		54 780,53	96 002,60
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	940 786,72	68 408,00	872 378,72	852 507,64
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 028 523,26	117 866,74	910 656,52	899 105,21

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 12 972,60
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	50 000,00	50 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	4 596,24	2 716,86
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 328,61	1 620,35
	Résultat de l'exercice	8 248,83	37 587,64
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	65 173,68	91 924,85
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)	104 279,71	128 408,59
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	486 772,53	496 668,11
	Dettes fiscales et sociales	117 162,17	124 565,89
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	127 268,43	57 537,77
	Produits constatés d'avance (1)	10 000,00	
	Total des dettes	845 482,84	807 180,36
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	910 656,52	899 105,21
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 248,83	37 587,64
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	766 600,52	703 245,18
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(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)	361 036,81	479 038,00	840 074,81	1 101 040,10
	Montant net du chiffre d'affaires	361 036,81	479 038,00	840 074,81	1 101 040,10
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 666,62	10 666,72
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 169,95	
	Autres produits			38 013,95	39,42
Total des produits d'exploitation (1)				884 925,33	1 111 746,24
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			531 043,02	774 188,24
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 729,78	3 952,22
	Salaires et traitements			221 370,81	200 482,10
	Charges sociales du personnel			76 247,06	68 206,45
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			14 259,00	10 789,79
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10 900,53	7 754,21
Total des charges d'exploitation (2)				860 550,20	1 065 373,01
RESULTAT D'EXPLOITATION				24 375,13	46 373,23

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		24 375,13	46 373,23
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 483,30	796,29
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 483,30	796,29
RESULTAT FINANCIER		(4 483,30)	(796,29)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		19 891,83	45 576,94
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 659,00	845,30
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	8 659,00	845,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(8 659,00)	(845,30)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 984,00	7 144,00
TOTAL DES PRODUITS		884 925,33	1 111 746,24
TOTAL DES CHARGES		876 676,50	1 074 158,60
RESULTAT DE L'EXERCICE		8 248,83	37 587,64

- (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

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

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 **910 657 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **884 925 euros** et un total **charges** de **876 677 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **8 249 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

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.

Nature	Durée et mode
Installations, agenc. et aménagement	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Immobilisations financières

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Faits marquants de l'exercice

Il est rappelé que la société a bénéficié au cours de la crise sanitaire (novembre 2021) d'un prêt garanti par l'Etat pour un montant de 130K€, dont le remboursement a débuté en décembre 2022 et est étalé sur une durée de 5 ans qui prendra fin en novembre 2027.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.



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. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	36 001,97		3 818,70			36 001,97 3 818,70
	Matériel de transport			1 207,00			34 943,27
	Matériel de bureau, mobilier	33 736,27					
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 738,24		5 025,70			74 763,94
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 059,07		913,53			12 972,60
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 059,07		913,53			12 972,60
TO TAL		81 797,31		5 939,23			87 736,54

--	--	--	--	--	--	--	--



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	15 416,29	7 200,39		22 616,68
	Matériel de transport		683,12		683,12
	Matériel de bureau, mobilier	19 783,45	6 375,49		26 158,94
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 199,74	14 259,00		49 458,74
TOTAL		35 199,74	14 259,00		49 458,74

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 REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	70 577,95		2 169,95	68 408,00
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	70 577,95		2 169,95	68 408,00
TOTAL GENERAL		70 577,95		2 169,95	68 408,00

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 169,95	
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	12 972,60	12 972,60	
	Clients douteux ou litigieux	82 089,60	82 089,60	
	Autres créances clients	297 868,66	297 868,66	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 353,00	4 353,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 044,26	35 044,26	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	36 047,12	36 047,12	
	Débiteurs divers	430 603,55	430 603,55	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	898 978,79	898 978,79	
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	104 279,71	25 397,39	78 882,32	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	486 772,53	486 772,53		
	Personnel et comptes rattachés	3 570,02	3 570,02		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 368,21	51 368,21		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 046,44	60 046,44		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 177,50	2 177,50		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	127 268,43	127 268,43		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	10 000,00	10 000,00		
	TOTAL DES DETTES	845 482,84	766 600,52	78 882,32	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 098,54			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	30 848	23 329	7 519	32,23
Autres créances		1 412	(1 412)	-100,00
TOTAL	30 848	24 741	6 107	24,68



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	345	375	(30)	-8,09
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	381 604	334 980	46 624	13,92
Dettes fiscales et sociales	5 310	5 175	135	2,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	105 903	38 063	67 840	178,23
TOTAL	493 162	378 593	114 569	30,26



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00



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	50 000,00				50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	2 716,86	1 879,38			4 596,24
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	1 620,35	708,26			2 328,61
Résultat de l'exercice	37 587,64	(37 587,64)		8 248,83	8 248,83
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	91 924,85	(35 000,00)		8 248,83	65 173,68

Date de l'assemblée générale 26/06/2023
Dividendes attribués 35 000,00
¹dont dividende provenant du résultat n-1 35 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 56 924,85
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 56 924,85
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 (26 751,17)

Copie certifiée conforme à
l'original

Règles et Méthodes Comptables

Etienne PUGLIESI-CONTI



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 **910 657 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **884 925 euros** et un total **charges** de **876 677 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **8 249 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

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.

Nature	Durée et mode
Installations, agenc. et aménagement	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Immobilisations financières

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Faits marquants de l'exercice

Il est rappelé que la société a bénéficié au cours de la crise sanitaire (novembre 2021) d'un prêt garanti par l'Etat pour un montant de 130K€, dont le remboursement a débuté en décembre 2022 et est étalé sur une durée de 5 ans qui prendra fin en novembre 2027.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Immobilisations

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. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	36 001,97		3 818,70			36 001,97 3 818,70
	Matériel de transport			1 207,00			34 943,27
	Matériel de bureau, mobilier	33 736,27					
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 738,24		5 025,70			74 763,94
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 059,07		913,53			12 972,60
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 059,07		913,53			12 972,60
TO TAL		81 797,31		5 939,23			87 736,54

--	--	--	--	--	--	--	--

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	15 416,29	7 200,39		22 616,68
	Matériel de transport		683,12		683,12
	Matériel de bureau, mobilier	19 783,45	6 375,49		26 158,94
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		35 199,74	14 259,00		49 458,74
TOTAL		35 199,74	14 259,00		49 458,74

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 REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	70 577,95		2 169,95	68 408,00
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	70 577,95		2 169,95	68 408,00
TOTAL GENERAL		70 577,95		2 169,95	68 408,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				2 169,95	
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	12 972,60	12 972,60	
	Clients douteux ou litigieux	82 089,60	82 089,60	
	Autres créances clients	297 868,66	297 868,66	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 353,00	4 353,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 044,26	35 044,26	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	36 047,12	36 047,12	
	Débiteurs divers	430 603,55	430 603,55	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		898 978,79	898 978,79	
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	104 279,71	25 397,39	78 882,32	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	486 772,53	486 772,53		
	Personnel et comptes rattachés	3 570,02	3 570,02		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 368,21	51 368,21		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 046,44	60 046,44		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 177,50	2 177,50		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	127 268,43	127 268,43		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	10 000,00	10 000,00		
TOTAL DES DETTES		845 482,84	766 600,52	78 882,32	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		24 098,54			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	30 848	23 329	7 519	32,23
Autres créances		1 412	(1 412)	-100,00
TOTAL	30 848	24 741	6 107	24,68

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	345	375	(30)	-8,09
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	381 604	334 980	46 624	13,92
Dettes fiscales et sociales	5 310	5 175	135	2,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	105 903	38 063	67 840	178,23
TOTAL	493 162	378 593	114 569	30,26

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00

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	50 000,00				50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	2 716,86	1 879,38			4 596,24
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	1 620,35	708,26			2 328,61
Résultat de l'exercice	37 587,64	(37 587,64)		8 248,83	8 248,83
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	91 924,85	(35 000,00)		8 248,83	65 173,68

Date de l'assemblée générale 26/06/2023
Dividendes attribués 35 000,00
¹dont dividende provenant du résultat n-1 35 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 56 924,85
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 56 924,85
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 (26 751,17)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT							
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur COMPAGNIE FIDUCIAIR Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur COMPAGNIE FIDUCIAIR Filiales intégrées globalement	6 252,70	5 685,50	100,00	100,00				
Sous-total	6 252,70	5 685,50	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 252,70	5 685,50	100,00	100,00				

--