

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 260	1 619 493	1 630 753	900 537
Chiffre d'affaires Net	11 260	1 619 493	1 630 753	900 537
Production stockée			-66 164	98 373
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			-618	15 115
Autres produits			9	14
TOTAL (I)			1 563 980	1 014 038
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			750 777	432 897
Impôts, taxes et versements assimilés			4 334	5 194
Salaires et traitements			346 099	226 981
Charges sociales			147 981	72 312
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 930	10 848
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			16	20
TOTAL (II)			1 271 138	748 253
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			292 841	265 786
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 872	1 721
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			2 872	1 721
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-2 872	-1 721
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			289 969	264 064

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2023
Au 31/12/2023Du 01/01/2022
Au 31/12/2022

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion		172
Sur opérations en capital	2 100	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	2 100	172

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	95	135
Sur opérations en capital	2 100	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	2 195	135
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-95	37

Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	69 528	63 094
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 566 080	1 014 210
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 345 733	813 203
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	220 346	201 007

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Bilan Actif *Bruno LAUDAT*

✓ Certified by  you sign

**Certifiés conformes
Le Gérant**

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 873	1 239	1 633	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 300	1 300		
Autres immobilisations corporelles	109 968	56 205	53 762	24 363
Immobilisations en cours				15 422
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	7		7	7
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 520		9 520	11 620
TOTAL (I)	123 667	58 744	64 923	51 412
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	110 787		110 787	176 952
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	303 669		303 669	143 236
Autres	41 244		41 244	40 017
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	292 888		292 888	188 495
Charges constatées d'avance				24 383
TOTAL (II)	748 589		748 589	573 083
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	872 256	58 744	813 512	624 495

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 20 000	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	10 000	10 000
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 000	2 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	91 603	34 596
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	220 346	201 007
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	343 950	267 603
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		76
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	63 467	96 601
Emprunts et dettes financières diverses	15 582	48 911
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 286	83 132
Dettes fiscales et sociales	157 228	128 172
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	469 562	356 892
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	813 512	624 495
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au cours de trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 55 266,84 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 51 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 37 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 101 708,44 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 72 600,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

Bruno LAUDAT

✓ Certified by  yousign

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 813 512 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 220 346 Euros.

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

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode de l'avancement.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	713			2 159
TOTAL	713			2 159
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 300			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	863			25 757
Mat. de transport	39 287			
Mat. de bureau et info., mobilier	19 013			25 047
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	15 422			
Avances et acomptes				
TOTAL	75 886			50 804
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7			
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	11 620			
TOTAL	11 627			
TOTAL GENERAL	88 226			52 964
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				2 873
TOTAL				2 873
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 300	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			26 620	
Mat. de transport			39 287	
Mat. de bureau et info., mobilier			44 061	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	15 422			
Avances et acomptes				
TOTAL	15 422			111 268
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				7
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 100	9 520	
TOTAL		2 100	9 527	
TOTAL GENERAL	15 422	2 100		123 667

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	713	526		1 239
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	713	526		1 239
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 300			1 300
Installations générales, agencements et aménagements divers	386	3 927		4 313
Matériel de transport	27 763	7 857		35 620
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 652	9 620		16 272
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 101	21 404		57 505
TOTAL GÉNÉRAL	36 814	21 930		58 744

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

TOTAL I

Risques et charges

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

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 520		9 520
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	303 669	303 669	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	32 729	32 729	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	8 515	8 515	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	354 434	344 914	9 520

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	63 467	25 638	37 829	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	233 286	233 286		
Personnel et comptes rattachés	46 756	46 756		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 532	27 532		
Impôts sur les bénéfices	6 432	6 432		
Taxe sur la valeur ajoutée	72 904	72 904		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 604	3 604		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	15 582	15 582		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	469 562	431 734	37 829	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	95 922			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 455			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	13 205			