

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 18/09/2024 - 137044 - 2022 B 39892 - 921 642 906 - 1001PACT LA SOURCE



# COMPTES ANNUELS

---

1001PACT LA SOURCE

Exercice du 10/11/2022 au 31/12/2023

## Bilan au 31/12/2023

118-130 AVENUE JEAN JAURES  
75169 PARIS CEDEX 19

SIRET : 92164290600017  
NAF : 6630Z

Certifiés conformes

Pierre Schmidtgall,  
Président



## Sommaire

Sommaire 1

(NP 2300) - Attestation sans observation 2

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

Règles et méthodes comptables I 7

Règles et méthodes comptables II 8

Bilan Actif Détaillé 9

Bilan Passif Détaillé 11

Compte de résultat Détaillé 13

Soldes Intermédiaires de Gestion 15

## ATTESTATION

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **1001PACT LA SOURCE** relatifs à la période du **10/11/2022** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 196 564 €
- Chiffre d'affaires : 3 833 €
- Résultat net comptable : -8 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Nous portons à votre connaissance que les comptes annuels 2023 de la société "cible" LA SOURCE n'ont pas pu être transmises, en conséquence nous avons pas assez d'éléments pour évaluer la dépréciation des titres de participation de ladite société.

Fait à PARIS

Le 20/06/2024

**Mathieu Castaings**

Expert-comptable, PDG, Sociétaire



**FINACOOP**

Coopérative d'intérêt collectif (SCIC SA)

d'expertise comptable, juridique et financière

**Bilan**

## Bilan Actif

| Bilan Actif                                                  | Du 10/11/2022 au 31/12/2023 |              |                | Net |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|-----|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov. | Net            |     |
| Capital souscrit non appelé                                  |                             |              |                |     |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |              |                |     |
| Frais d'établissement                                        |                             |              |                |     |
| Frais de développement                                       |                             |              |                |     |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                             |              |                |     |
| Fonds commercial                                             |                             |              |                |     |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |              |                |     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |              |                |     |
| Terrains                                                     |                             |              |                |     |
| Constructions                                                |                             |              |                |     |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |              |                |     |
| Autres immobilisations corporelles                           |                             |              |                |     |
| Immobilisations en cours                                     |                             |              |                |     |
| Avances et acomptes                                          |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |              |                |     |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                             |              |                |     |
| Autres participations                                        | 191 913                     |              | 191 913        |     |
| Créances rattachées à des participations                     |                             |              |                |     |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille             |                             |              |                |     |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |              |                |     |
| Prêts                                                        |                             |              |                |     |
| Autres immobilisations financières                           | 85                          |              | 85             |     |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                      | <b>191 998</b>              |              | <b>191 998</b> |     |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |              |                |     |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                    |                             |              |                |     |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                             |              |                |     |
| En-cours de - De biens                                       |                             |              |                |     |
| production : - De services                                   |                             |              |                |     |
| Produits intermédiaires et finis                             |                             |              |                |     |
| Marchandises                                                 |                             |              |                |     |
| Avances et acomptes versés sur commandes                     |                             |              |                |     |
| <b>Créances</b>                                              |                             |              |                |     |
| Clients et comptes rattachés                                 |                             |              |                |     |
| Autres                                                       | 308                         |              | 308            |     |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                             |              |                |     |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                             |              |                |     |
| Actions propres                                              |                             |              |                |     |
| Autres titres                                                |                             |              |                |     |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                             |                             |              |                |     |
| <b>Disponibilités</b>                                        | <b>4 258</b>                |              | <b>4 258</b>   |     |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                           |                             |              |                |     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       | <b>4 566</b>                |              | <b>4 566</b>   |     |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                          |                             |              |                |     |
| Primes de remboursement des obligations                      |                             |              |                |     |
| Écarts de conversion actif                                   |                             |              |                |     |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                           | <b>196 564</b>              |              | <b>196 564</b> |     |

## Bilan Passif

| Bilan Passif                                     |                                            | Du 10/11/2022 |         |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|---------|
|                                                  |                                            | Au 31/12/2023 |         |
| Capitaux propres                                 |                                            |               |         |
| Capital social ou individuel                     | (dont versé)                               | 192 900       | 192 900 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport            |                                            |               |         |
| Écarts de réévaluation                           |                                            |               |         |
| Écart d'équivalence                              |                                            |               |         |
|                                                  | - Légale                                   |               |         |
|                                                  | - Statutaires ou contractuelles            |               |         |
| Réserves :                                       | - Réglementées                             |               |         |
|                                                  | - Autres                                   |               |         |
| Report à nouveau                                 |                                            |               |         |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)       |                                            |               | -8      |
| Subventions d'investissement                     |                                            |               |         |
| Provisions réglementées                          |                                            |               |         |
| CAPITAUX PROPRES                                 |                                            | 192 892       |         |
| Autres fonds propres                             |                                            |               |         |
| Produits des émissions de titres participatifs   |                                            |               |         |
| Avances conditionnées                            |                                            |               |         |
| Autres                                           |                                            |               |         |
| AUTRES FONDS PROPRES                             |                                            |               |         |
| Provisions pour risques et charges               |                                            |               |         |
|                                                  | - Risques                                  |               |         |
| Provisions pour :                                | - Charges                                  |               |         |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES               |                                            |               |         |
| Emprunts et dettes                               |                                            |               |         |
| Emprunts obligataires convertibles               |                                            |               |         |
| Autres emprunts obligataires                     |                                            |               |         |
|                                                  | - Auprès des établissements de crédit      |               |         |
| Emprunts et dettes :                             | - Financières diverses                     |               |         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                                            |               |         |
|                                                  | - Fournisseurs et comptes rattachés        | 1 926         |         |
| Dettes :                                         | - Fiscales et sociales                     | 580           |         |
|                                                  | - Sur immobilisations et comptes rattachés |               |         |
| Autres dettes                                    |                                            |               |         |
| Instruments de trésorerie                        |                                            |               |         |
| Produits constatés d'avance                      |                                            |               | 1 167   |
| EMPRUNTS ET DETTES                               |                                            | 3 673         |         |
| Écarts de conversion passif                      |                                            |               |         |
| TOTAL PASSIF                                     |                                            | 196 564       |         |

**Compte de résultat**

## Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 10/11/2022 au 31/12/2023 |             |       | Total |
|--------------------|-----------------------------|-------------|-------|-------|
|                    | France                      | Exportation | Total |       |

## Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

Production vendue : - De biens

- De services

3 833

3 833

**Chiffre d'affaires net****3 833****3 833**

Production : - Stockée

- Immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges

Autres produits

**PRODUITS D'EXPLOITATION****3 833**

## Charges d'exploitation

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 approvisionnements)

Autres achats et charges externes \*

3 841

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

- Amortissements sur immobilisations

- Dépréciations sur immobilisations

Dotations aux :

- Dépréciations sur actif circulant

- Provisions pour risques et charges

Autres charges

**CHARGES D'EXPLOITATION****3 841**

\* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

**RÉSULTAT D'EXPLOITATION****-8**

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

## Produits financiers

Produits financiers de participation

Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

**PRODUITS FINANCIERS**

## Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

**CHARGES FINANCIÈRES****RÉSULTAT FINANCIER****RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS****-8**

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite)                                                | Au 31/12/2023 |  |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |               |  |
| Sur opérations de gestion                                                 |               |  |
| Sur opérations en capital                                                 |               |  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges           |               |  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                             |               |  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |               |  |
| Sur opérations de gestion                                                 |               |  |
| Sur opérations en capital                                                 |               |  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |               |  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                            |               |  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              |               |  |
| Participation des salariés                                                |               |  |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |               |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>3 833</b>  |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>3 841</b>  |  |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>         | <b>-8</b>     |  |

**Détails de comptes**

## Bilan Actif Détaillé

| Bilan Actif                                             | Solde             |    | Variation         |   |
|---------------------------------------------------------|-------------------|----|-------------------|---|
|                                                         | Au                | Au | Montant           | % |
|                                                         | 31/12/2023        |    |                   |   |
| Capital souscrit non appelé                             |                   |    |                   |   |
| <b>Actif immobilisé</b>                                 |                   |    |                   |   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                   |    |                   |   |
| Frais d'établissement                                   |                   |    |                   |   |
| Frais de développement                                  |                   |    |                   |   |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                   |    |                   |   |
| Fonds commercial                                        |                   |    |                   |   |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                   |    |                   |   |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles             |                   |    |                   |   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                   |    |                   |   |
| Terrains                                                |                   |    |                   |   |
| Constructions                                           |                   |    |                   |   |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |                   |    |                   |   |
| Autres immobilisations corporelles                      |                   |    |                   |   |
| Immobilisations en cours                                |                   |    |                   |   |
| Avances et acomptes                                     |                   |    |                   |   |
| <b>Immobilisations financières</b>                      |                   |    |                   |   |
| Participations évaluées selon mise en équivalence       |                   |    |                   |   |
| Autres participations                                   | 191 913.12        |    | 191 913.12        | - |
| 26100000 Titres de participation                        | 191 913.12        |    | 191 913.12        | - |
| Créances rattachées à des participations                |                   |    |                   |   |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille        |                   |    |                   |   |
| Autres titres immobilisés                               |                   |    |                   |   |
| Prêts                                                   |                   |    |                   |   |
| Autres immobilisations financières                      | 85.20             |    | 85.20             | - |
| 27500000 Dépôts et cautionnements versés                | 85.20             |    | 85.20             | - |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 | <b>191 998.32</b> |    | <b>191 998.32</b> |   |
| <b>Actif circulant</b>                                  |                   |    |                   |   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |                   |    |                   |   |
| 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                |                   |    |                   |   |
| <b>Créances</b>                                         |                   |    |                   |   |
| Clients et comptes rattachés                            |                   |    |                   |   |
| Autres                                                  | 307.85            |    | 307.85            | - |
| 44566100 TVA déductible sur encaissements               | 149.40            |    | 149.40            | - |
| 44586000 TVA sur factures non parvenues                 | 158.45            |    | 158.45            | - |
| Capital souscrit et appelé, non versé                   |                   |    |                   |   |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                   |    |                   |   |
| Actions propres                                         |                   |    |                   |   |
| Autres titres                                           |                   |    |                   |   |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                        |                   |    |                   |   |

| Bilan Actif                             | Solde      |    | Variation  |   |
|-----------------------------------------|------------|----|------------|---|
|                                         | Au         | Au | Montant    | % |
|                                         | 31/12/2023 |    |            |   |
| Disponibilités                          | 4 258.23   |    | 4 258.23   | - |
| 51200000 Banque                         | 4 258.23   |    | 4 258.23   | - |
| Charges constatées d'avance             |            |    |            |   |
| ACTIF CIRCULANT                         | 4 566.08   |    | 4 566.08   |   |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler    |            |    |            |   |
| Primes de remboursement des obligations |            |    |            |   |
| Écarts de conversion actif              |            |    |            |   |
| TOTAL ACTIF                             | 196 564.40 |    | 196 564.40 |   |

## Bilan Passif Détaillé

| Bilan Passif                                           |              | Solde      |            | Variation  |            |
|--------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                        |              | Au         | Au         | Montant    | %          |
|                                                        |              | 31/12/2023 |            |            |            |
| Capitaux propres                                       |              |            |            |            |            |
| Capital social ou individuel                           | dont versé : | 192 900    | 192 900.00 | 192 900.00 |            |
| 10130000 Capital souscrit appelé, versé                |              |            | 192 900.00 | 192 900.00 |            |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                  |              |            |            |            |            |
| Écarts de réévaluation                                 |              |            |            |            |            |
| Écart d'équivalence                                    |              |            |            |            |            |
| Réserve légale                                         |              |            |            |            |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |              |            |            |            |            |
| Réserves réglementées                                  |              |            |            |            |            |
| Autres réserves                                        |              |            |            |            |            |
| Report à nouveau                                       |              |            |            |            |            |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)             |              |            | -8.15      | -8.15      |            |
| Subventions d'investissement                           |              |            |            |            |            |
| Provisions réglementées                                |              |            |            |            |            |
| CAPITAUX PROPRES                                       |              |            | 192 891.85 |            | 192 891.85 |
| Autres fonds propres                                   |              |            |            |            |            |
| Produits des émissions de titres participatifs         |              |            |            |            |            |
| Avances conditionnées                                  |              |            |            |            |            |
| Autres                                                 |              |            |            |            |            |
| AUTRES FONDS PROPRES                                   |              |            |            |            |            |
| Provisions pour risques et charges                     |              |            |            |            |            |
| Provisions pour risques                                |              |            |            |            |            |
| Provisions pour charges                                |              |            |            |            |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                     |              |            |            |            |            |
| Emprunts et dettes                                     |              |            |            |            |            |
| Emprunts obligataires convertibles                     |              |            |            |            |            |
| Autres emprunts obligataires                           |              |            |            |            |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |              |            |            |            |            |
| Emprunts et dettes financières diverses                |              |            |            |            |            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |              |            |            |            |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |              |            | 1 926.33   | 1 926.33   |            |
| 40100000 Fournisseurs                                  |              |            | 975.60     | 975.60     |            |
| 40810000 Fournisseurs Factures non parvenues           |              |            | 950.73     | 950.73     |            |
| Dettes fiscales et sociales                            |              |            | 579.56     | 579.56     |            |
| 44551000 T.V.A. à décaisser                            |              |            | 579.56     | 579.56     |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |              |            |            |            |            |
| Autres dettes                                          |              |            |            |            |            |
| Instruments de trésorerie                              |              |            |            |            |            |
| Produits constatés d'avance                            |              |            | 1 166.66   | 1 166.66   |            |
| 48700000 Produits constatés d'avance                   |              |            | 1 166.66   | 1 166.66   |            |
| EMPRUNTS ET DETTES                                     |              |            | 3 672.55   |            | 3 672.55   |
| Écarts de conversion passif                            |              |            |            |            |            |

| Bilan Passif | Solde      |    | Variation  |   |
|--------------|------------|----|------------|---|
|              | Au         | Au | Montant    | % |
|              | 31/12/2023 |    |            |   |
| TOTAL PASSIF | 196 564.40 |    | 196 564.40 |   |

## Compte de résultat Détaillé

| Compte de résultat | Solde      |  | Variation |   |
|--------------------|------------|--|-----------|---|
|                    | 31/12/2023 |  | Montant   | % |

## Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

Production vendue de biens

Production vendue de services

3 833.34

3 833.34

-

70600000 Prestations de services

3 833.34

3 833.34

-

Chiffre d'affaires net

3 833.34

3 833.34

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges

Autres produits

PRODUITS D'EXPLOITATION

3 833.34

3 833.34

## Charges d'exploitation

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\*

3 841.49

3 841.49

-

61310000 Domiciliation

341.87

341.87

-

62260000 Honoraires comptables

725.00

725.00

-

62261000 Honoraires administratifs et juridiques

2 065.58

2 065.58

-

62270000 Frais d'actes et de contentieux

509.05

509.05

-

62700000 Services bancaires et assimilés

199.99

199.99

-

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

Dotations aux amortissements sur immobilisations

Dotations aux dépréciations sur immobilisations

Dotations aux dépréciations sur actif circulant

Dotations aux provisions pour risques et charges

Autres charges

CHARGES D'EXPLOITATION

3 841.49

3 841.49

\* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

RÉSULTAT D'EXPLOITATION

-8.15

-8.15

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

## Produits financiers

Produits financiers de participation

Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé

Autres intérêts et produits assimilés

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

| Compte de résultat                                                          | Solde           |  | Variation       |   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|--|-----------------|---|
|                                                                             | 31/12/2023      |  | Montant         | % |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                 |  |                 |   |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                  |                 |  |                 |   |
| <b>Charges financières</b>                                                  |                 |  |                 |   |
| Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.                  |                 |  |                 |   |
| Intérêts et charges assimilées                                              |                 |  |                 |   |
| Différences négatives de change                                             |                 |  |                 |   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement              |                 |  |                 |   |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                  |                 |  |                 |   |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                   |                 |  |                 |   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                        | <b>-8.15</b>    |  | <b>-8.15</b>    |   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                               |                 |  |                 |   |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                            |                 |  |                 |   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                            |                 |  |                 |   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges             |                 |  |                 |   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                               |                 |  |                 |   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                              |                 |  |                 |   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                           |                 |  |                 |   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                           |                 |  |                 |   |
| Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.              |                 |  |                 |   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                              |                 |  |                 |   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                |                 |  |                 |   |
| Participation des salariés                                                  |                 |  |                 |   |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                 |  |                 |   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                   | <b>3 833.34</b> |  | <b>3 833.34</b> |   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                    | <b>3 841.49</b> |  | <b>3 841.49</b> |   |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b><br><b>(Total des produits - Total des charges)</b> | <b>-8.15</b>    |  | <b>-8.15</b>    |   |

## **Annexe**

## 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 31/12/2023 dont le total est de 196 564 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -8 euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 10/11/2022 au 31/12/2023.

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

C'est le premier exercice comptable de 1001PACT LA SOURCE.

#### 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.

#### **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.

#### **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.

**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.

**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.

**Etats de gestion**

## Soldes Intermédiaires de Gestion

| Soldes intermédiaires de gestion                                 |          | Au 31/12/2023 |        |  |  |
|------------------------------------------------------------------|----------|---------------|--------|--|--|
| * Ventes de marchandises                                         |          |               |        |  |  |
| - Coût direct d'achat                                            |          |               |        |  |  |
| +/- Variation du stock de marchandises                           |          |               |        |  |  |
| Marge commerciale                                                | I        |               |        |  |  |
| - Vendue                                                         |          | 3 833         | 100.00 |  |  |
| + Production :                                                   |          |               |        |  |  |
| - Stockée                                                        |          |               |        |  |  |
| - Immobilisée                                                    |          |               |        |  |  |
| Production de l'exercice                                         |          | 3 833         | 100.00 |  |  |
| - Matières premières et approvisionnements consommés             |          |               |        |  |  |
| - Sous-traitance directe                                         |          |               |        |  |  |
| Marge brute sur production                                       | II       | 3 833         | 100.00 |  |  |
| Marge brute globale                                              | (I + II) | 3 833         | 100.00 |  |  |
| - Services extérieurs et autres charges externes                 |          | 3 841         | 100.21 |  |  |
| Valeur ajoutée produite                                          |          | -8            | -0.21  |  |  |
| + Subventions d'exploitation                                     |          |               |        |  |  |
| - Impôts, taxes et versements assimilés                          |          |               |        |  |  |
| - Salaires et traitements                                        |          |               |        |  |  |
| - Charges sociales                                               |          |               |        |  |  |
| Excédent brut d'exploitation                                     |          | -8            | -0.21  |  |  |
| + Reprises sur amortissements et provisions                      |          |               |        |  |  |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations               |          |               |        |  |  |
| - Sur immobilisations                                            |          |               |        |  |  |
| - Dotations aux provisions :                                     |          |               |        |  |  |
| - Sur actif circulant                                            |          |               |        |  |  |
| - Pour risques et charges                                        |          |               |        |  |  |
| + Autres produits de gestion courante                            |          |               |        |  |  |
| - Autres charges de gestion courante                             |          |               |        |  |  |
| + Transferts de charges d'exploitation                           |          |               |        |  |  |
| Résultat d'exploitation<br>(hors charges et produits financiers) |          | -8            | -0.21  |  |  |
| + Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)        |          |               |        |  |  |
| - Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)          |          |               |        |  |  |
| + Produits financiers de participation                           |          |               |        |  |  |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances             |          |               |        |  |  |
| + Autres intérêts et produits assimilés                          |          |               |        |  |  |
| + Reprises sur provisions financières                            |          |               |        |  |  |
| + Différences positives de change                                |          |               |        |  |  |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement        |          |               |        |  |  |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions         |          |               |        |  |  |
| - Intérêts et charges assimilées                                 |          |               |        |  |  |
| - Différences négatives de change                                |          |               |        |  |  |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements      |          |               |        |  |  |
| Résultat courant avant impôts                                    |          | -8            | -0.21  |  |  |
| + Produits exceptionnels                                         |          |               |        |  |  |
| - De gestion                                                     |          |               |        |  |  |
| sur opérations :                                                 |          |               |        |  |  |
| - En capital                                                     |          |               |        |  |  |
| + Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels |          |               |        |  |  |
| - Charges exceptionnelles                                        |          |               |        |  |  |
| - De gestion                                                     |          |               |        |  |  |
| sur opérations :                                                 |          |               |        |  |  |
| - En capital                                                     |          |               |        |  |  |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions     |          |               |        |  |  |
| Résultat exceptionnel                                            |          |               |        |  |  |
| - Participation des salariés aux résultats                       |          |               |        |  |  |
| - Impôts sur les bénéfices                                       |          |               |        |  |  |
| Résultat net comptable                                           |          | -8            | -0.21  |  |  |

**1001PACT LA SOURCE**  
Société par actions simplifiée à capital variable  
Siège social : 118/130 avenue Jean-Jaurès - 75169 Paris  
CEDEX 19  
921 642 906 R.C.S. Paris

---

**PROCES-VERBAL DE  
L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE EN DATE DU  
27 Juin 2024**

---

Le vingt-sept juin deux-mille-vingt-quatre à treize heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au 24 bis rue du Rhin, 75019 Paris, sur convocation du Président adressée par voie électronique (l' « Assemblée Générale »).

Conformément à la faculté prévue par les statuts de la Société, les associés ont été invités à participer à l'Assemblée Générale par visioconférence en se connectant à l'adresse suivante :

[https://app.livestorm.co/lita-co/ago-2024-1001pact-la-source?type=detailed&utm\\_campaign=%5BFR%5D%20912%20-%20La%20Source&utm\\_source=hs\\_email&utm\\_medium=email&hsenc=p2ANqtz--Hrhki8GqQPb-aKgrfTmMX1bBNhrMESEROMNFKYFLBBVUOMd14TbhJaLntTNb1e31\\_S35D](https://app.livestorm.co/lita-co/ago-2024-1001pact-la-source?type=detailed&utm_campaign=%5BFR%5D%20912%20-%20La%20Source&utm_source=hs_email&utm_medium=email&hsenc=p2ANqtz--Hrhki8GqQPb-aKgrfTmMX1bBNhrMESEROMNFKYFLBBVUOMd14TbhJaLntTNb1e31_S35D)

Permettant d'identifier chaque membre et de garantir leur participation effective à l'Assemblée Générale.

Il a été établi une feuille de présence, signée par chaque participant présent à l'assemblée, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire, à laquelle sont annexés les pouvoirs et les bulletins de vote par correspondance des associés ayant voté par correspondance. Il en ressort que 32 associés détenant 65 000 droits de vote en AGO, sont présents ou représentés ; l'Assemblée Générale, régulièrement constituée, peut donc valablement délibérer.

En l'absence du Président de la Société, Fanny Imbert est élue par l'assemblée afin de présider la séance.

Afin de garantir l'identification et la participation effective à l'assemblée des actionnaires y participant par des moyens de visioconférence, le président de séance constate que ces moyens transmettent au moins la voix des participants et satisfont à des caractéristiques techniques permettant la retransmission continue et simultanée des délibérations.

Les actionnaires ont pu faire parvenir leur vote via un formulaire accessible sur la plateforme LITA.co jusqu'à la veille de la présente assemblée à minuit heure de Paris conformément à l'article 22.1 des statuts de la Société.

Ils ont également pu, via la même plateforme, donner procuration.

Le Président de la séance met à disposition de ses associés :

- une copie de la convocation adressée aux associés ;
- les statuts de la Société ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- le texte des résolutions proposées à la présente assemblée

Puis le Président déclare que les comptes annuels, le texte des résolutions proposées ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts, été communiqués aux associés au siège social 15 jours avant la réunion de l'assemblée.

## **1001PACT LA SOURCE**

Société par actions simplifiée à capital variable

Siège social : 118/130 avenue Jean-Jaurès - 75169 Paris

CEDEX 19

921 642 906 R.C.S. Paris

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations. Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 – Quitus au Président*
- *Approbation des dépenses et charges non déductibles fiscalement*
- *Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023*
- *Pouvoir pour l'accomplissement des formalités*

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président ayant permis de constater que les associés présents ou représentés détiennent un nombre de droits de vote atteignant le quorum d'un quart requis pour les assemblées générales ordinaires, de sorte que l'assemblée peut valablement délibérer. Il est rappelé que les décisions relevant de la catégorie des décisions collectives ordinaires doivent être prises à la majorité simple des voix dont disposent tous les associés présents ou représentés.

Le Président présente ensuite les activités et les résultats de la Société sur l'année 2023. Puis, il ouvre la discussion. Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

### **Première Résolution**

*Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 – Quitus au Président*

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023

**approuve** les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que la gestion de la Société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes, faisant ressortir une perte de -8,15 euros.

**donne quitus** entier et sans réserve au Président pour sa gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2023

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à :***

***Voix pour : 64 800***

***Voix contre : 0***

***Abstentions : 200***

### **Deuxième Résolution**

*Approbation des dépenses et charges non déductibles fiscalement*

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2023,  
**constate** qu'aucune dépenses et charges non déductibles fiscalement n'a été réalisée au cours de l'exercice.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à :***

***Voix pour : 64 800***

***Voix contre : 0***

***Abstentions : 200***

**1001PACT LA SOURCE**  
Société par actions simplifiée à capital variable  
Siège social : 118/130 avenue Jean-Jaurès - 75169 Paris  
CEDEX 19  
921 642 906 R.C.S. Paris

**Troisième Résolution**

*Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2023*

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 s'élevant à - 8,15 euros de la manière suivante :

la perte de l'exercice s'élevant à -8,15 euros,  
Le report à nouveau antérieur à 0,00 euros,  
L'affectation de la perte au Report à nouveau antérieur qui s'élève ainsi à -8,15 euros

Affectation :

-8,15 euros au poste « report à nouveau » débiteur

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 192 891,85 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il s'agit du premier exercice comptable, il n'y a donc jamais eu de distribution de dividendes sur un exercice précédent.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à :***

***Voix pour : 64 800***

***Voix contre : 0***

***Abstentions : 200***

**Quatrième résolution**

*Pouvoir pour l'accomplissement des formalités*

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal en vue d'accomplir toutes formalités légales.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à :***

***Voix pour : 64 800***

***Voix contre : 0***

***Abstentions : 200***

« Certifié Conforme »

---

**Madame Fanny Imbert**  
**Présidente de la séance**