

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

SAS POITIERS FOOD PROJECT

23 chemin de l'Ermitage

86000 POITIERS

Activité : Activités des sociétés holding

Document établi par :



DUO Solutions Poitiers

16, rue du Pré Médard 86281 SAINT-BENOIT

Téléphone : 0549888381

Site internet : www.duo-solutions.fr

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	167 500	83 250	84 251	101
Montant net du chiffre d'affaires	167 500	83 250	84 250	101
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits	130	15	114	753
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	167 630	83 265	84 364	101
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	53 661	29 038	24 623	85
Impôts, taxes et versements assimilés	653	354	299	84
Salaires et traitements	27 607	29 849	-2 242	-8
Charges sociales	6 764	7 996	-1 232	-15
Dotations aux amortissements et dépréciations	385	385		
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
Autres charges	5	34	-29	-86
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	89 076	67 656	21 419	32
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	78 554	15 609	62 945	403
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)	374	100	274	274
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	374	100	274	274
RÉSULTAT FINANCIER	-374	-100	-274	274
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	78 180	15 509	62 671	404
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	75 603	32	75 571	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-75 603	-32	-75 571	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	432	1 311	-879	-67
TOTAL DES PRODUITS	167 630	83 265	84 364	101
TOTAL DES CHARGES	165 485	69 099	96 386	139
Bénéfice ou Perte	2 145	14 166	-12 021	-85

(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

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

SAS POITIERS FOOD PROJECT

23 chemin de l'Ermitage

86000 POITIERS

Activité : Activités des sociétés holding

Document établi par :



DUO Solutions Poitiers

16, rue du Pré Médard 86281 SAINT-BENOIT

Téléphone : 0549888381

Site internet : www.duo-solutions.fr

BILAN ACTIF

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 926	1 165	761	1 146
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	3 180		3 180	3 080
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 121	1 165	3 956	4 241
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	77 025		77 025	24 000
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	19 002		19 002	16 366
Groupe et associés (3)	123 325	18 658	104 667	28 511
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	515		515	1 921
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	219 867	18 658	201 209	70 798
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	224 988	19 823	205 165	75 039

(1) Dont droit au half

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 000)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	100	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 294	
Report à nouveau		-6 772
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 145	14 166
SITUATION NETTE	10 539	8 394
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 539	8 394
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	49 433	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	69 989	34 082
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	33 106	10 698
Fournisseurs, factures non parvenues	1 437	2 989
Dettes fiscales et sociales	33 460	12 037
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	7 200	6 838
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	194 626	66 644
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	205 165	75 039
(1) Dont à plus d'un an	40 150	
(1) Dont à moins d'un an	154 466	56 644
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

[Signature]

POITIERS FOOD PROJECT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 23 chemin de l'ermitage
86000 POITIERS
891 382 392 RCS POITIERS
(Ci-après désignée la « Société »)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 2 144,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 2 144,76 euros

En totalité au compte « Autres Réserves » 2 144,76 euros

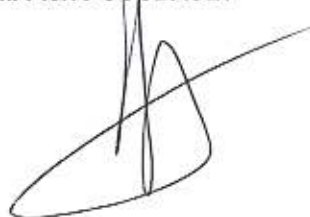
Qui s'élève ainsi à 9 439,22 euros

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a eu aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. Pierre GOUBAULT



ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

SAS POITIERS FOOD PROJECT

23 chemin de l'Ermitage

86000 POITIERS

Activité : Activités des sociétés holding

Document établi par :



DUO Solutions Poitiers

16, rue du Pré Médard 86281 SAINT-BENOIT

Téléphone : 0549888381

Site internet : www.duo-solutions.fr

Annexe comptable

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive letter 'A' with a long, sweeping horizontal stroke extending to the right.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 205 164,83 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 144,76 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	1 926,22		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 080,00		100,00
	Autres titres immobilisés		15,00		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	3 095,00		100,00
TOTAL GENERAL			5 021,22		100,00

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			1 926,22	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				3 180,00	
	Autres titres immobilisés				15,00	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			3 195,00	
TOTAL GENERAL					5 121,22	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	779,98	385,24		1 165,22
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	779,98	385,24		1 165,22
TOTAL	1 559,96	770,48		2 330,44
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	1 559,96	770,48		2 330,44

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Aut. immo. corp.							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances		18 658,00		18 658,00
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		18 658,00		18 658,00

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
LAMISH - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8919	500,00	-138 378,00	88,00	-142 932,00
LIBERATION - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8	1 000,00	-322 686,00	100,00	-182 701,00
BALEK - 40 rue Carnot 86000 POITIERS - 843719238	1 000,00	-167 043,00	100,00	3 509,00
3 RENAUDOT - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8	500,00		80,00	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
REPUBLIC 86 - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8	1 000,00	-476 554,00	34,00	-508 544,00
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

18 300,00

Autres créances

Disponibilités

TOTAL

18 300,00



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	738,99	738,99		
dettes de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	48 694,02	8 534,85	40 159,17	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	34 543,27	34 543,27		
Personnel & comptes rattachés	2 241,34	2 241,34		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	4 921,99	4 921,99		
Etat & Impôts sur les bénéfices	432,00	432,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	25 515,01	25 515,01		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	349,54	349,54		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	69 989,45	69 989,45		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	7 200,00	7 200,00		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	194 625,61	154 466,44	40 159,17	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	739,00
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	172,00
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 437,15
Dettes fiscales et sociales	862,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 200,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	9 671,24

