

Compte de Résultat 1/2

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée			106 869	
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2	
Total des produits d'exploitation (1)				106 870	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			124 736	
	Impôts, taxes et versements assimilés			215	
	Salaires et traitements			19 547	
	Charges sociales du personnel			7 874	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			808	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6	
Total des charges d'exploitation (2)				153 187	
RESULTAT D'EXPLOITATION				(46 316)	

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	
RESULTAT D'EXPLOITATION		(46 316)	
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(46 316)	
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		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		106 870	
TOTAL DES CHARGES		153 187	
RESULTAT DE L'EXERCICE		(46 316)	
(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			

555

Société par actions simplifiée au capital de 120.000 euros
Siège social : 6 allée du Levant Parc de la Tour 69890 LA TOUR DE SALVAGNY
948 195 094 RCS LYON
(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

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

DEUXIEME RÉOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice)

L'Assemblée Générale,

décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à (46.316) en totalité au poste « Report à Nouveau » ;

prend acte conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, que s'agissant du premier exercice social de la Société, il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

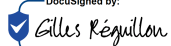
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

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

□

Le présent acte est signé électroniquement dans les conditions prévues par les articles 1366 et 1367 du Code civil, grâce à la plateforme DocuSign Protect & Sign (i) permettant la remise d'un exemplaire numérique de l'acte aux signataires et (ii) garantissant que le présent acte est établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité et que la signature électronique utilisée consiste en l'usage d'un procédé fiable d'identification garantissant son lien avec l'acte auquel elle s'attache.

Extrait certifié conforme

DocuSigned by:

BD884C1AC0C5460...

TexInn Lab
représentée **CHAMATEX GROUP**
représentée par **G.R.H.**
représentée par Monsieur **Gilles REGUILLON**
Président

Règles et Méthodes Comptables

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 **352 992** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **106 870** euros et un total **charges** de **153 187** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-46 316** euros.

L'exercice considéré débute le **17/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Il s'agit du premier exercice de la société créée le 17/01/2023.

Faits marquants de l'exercice

Au cours de l'exercice, le capital social a été augmenté de 20.000 € (20.000 actions de 1 euro).

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2023** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont décrites ci-après.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange, ou à leur coût de production.

En application des dispositions du PCG issues des règlements CRC 2002-10 et 2004-06, il a été procédé à une analyse des immobilisations.

Règles et Méthodes Comptables

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

* Frais d'établissement et d'augmentation de capital : 5 ans

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.

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.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou implicite.

Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération.

Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

La convention collective appliquée est celle de l'industrie textile.

Compte tenue de la faible ancienneté des salariés, les engagements de retraite n'ont pas été valorisés.

Immobilisation des frais de R&D

La société 555 immobilise des frais de R&D dans la mesure où :

- la faisabilité technique des projets est avérée,
- l'entreprise a l'intention d'achever les projets immobilisés, de les utiliser, et de les vendre,
- l'entreprise a la capacité d'utiliser et de vendre les projets,
- l'entreprise dispose des ressources appropriées pour achever les projets,
- l'immobilisation incorporelle créée générera des avantages économiques futurs,
- le coût de chaque projet peut être évalué de façon fiable.

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2023, la société a immobilisé 106.868,82 euros de frais de développement.

Le coût de revient de cet actif incorporel est composé de frais de personnel et de prestations externes.

Un produit d'exploitation est comptabilisé pour un montant équivalent.

A la fin de chaque exercice, la société vérifie, pour les frais de développement antérieurement immobilisés, que les conditions d'activation sont toujours respectées.

Des projets de développement particuliers ont été identifiés au cours de l'exercice.

Le développement n'étant pas achevé au 31/12/2023, les coûts relatifs à ce projet sont inscrits en immobilisations incorporelles en cours pour un montant de 106.868,82 euros.

Dès que ces projets seront achevés, ils seront inscrits dans les frais de développement pour leur coût de revient et ils seront amortis à compter de leur mise en service.

Emprunts

L'emprunt CARSA soucrit en cours d'exercice est garanti par :

- une garantie BPIFRANCE RELANCE à hauteur de 70%
- un nantissement du fonds de commerce

Le solde restant à rembourser au 31/12/2023 est de 150.000 euros.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

DocuSigned by:
 *Gilles Réguillon*
BD884C1AC0C5460...

COMPTES ANNUELS

Arrêtés au : 31/12/2023

555

6 Allée DU LEVANT
PARC DE LA TOUR
69890 LA TOUR DE SALVAGNY

Bilan Actif

		31/12/2023						
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net			
Capital souscrit non appelé (I)								
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement					6 424	808	5 616
	Frais de développement							
	Concessions brevets droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles					106 869		106 869
	Avances et acomptes					12 000		12 000
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques,mat. et outillage indus.							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes					16 950		16 950
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
	Participations évaluées selon mise en équival.							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
Prêts								
Autres immobilisations financières								
TOTAL (II)		142 243	808	141 435				
ACTIF CIRCULANT	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							
CREANCES (3)								
Créances clients et comptes rattachés								
Autres créances								
Capital souscrit appelé, non versé	36 364		36 364					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT								
DISPONIBILITES								
COMPTES DE REGULARISATION		175 193		175 193				
	Charges constatées d'avance							
	TOTAL (III)	211 557		211 557				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL ACTIF (I à VI)		353 800	808	352 992				

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

Bilan Passif

		31/12/2023	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	120 000	
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(46 316)	
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	73 684	
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	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)	150 027	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 070	
	Dettes fiscales et sociales	5 212	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	279 308	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	352 992	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(46 316,46)	0,00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	180 143	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	27	
	(3) Dont emprunts participatifs		