

1004 Cap

Société par actions simplifiée au capital de 5.264.000 euros
Siège social : 17 Rue Professeur Deperet – 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE
904 397 254 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023 : COMPTE DE RESULTAT

*Copie certifiée conforme,
La Présidence*

Compte de résultat

| | du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois | % | du 10/09/21 au 31/12/22 16 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS | | | | | | |
| Production vendue | 47 528 | 100,00 | 86 800 | 100,00 | -39 273 | -45,24 |
| Autres produits | 6 200 | 13,04 | | | 6 200 | NS |
| Total | 53 727 | 113,04 | 86 800 | 100,00 | -33 073 | -38,10 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | 121 229 | 255,07 | 345 682 | 398,25 | -224 453 | -64,93 |
| Total | 121 229 | 255,07 | 345 682 | 398,25 | -224 453 | -64,93 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | -67 502 | -142,03 | -258 882 | -298,25 | 191 380 | -73,93 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 421 | 0,88 | 260 | 0,30 | 161 | 61,89 |
| Salaires et Traitements | 34 184 | 71,93 | 20 000 | 23,04 | 14 184 | 70,92 |
| Charges sociales | 14 368 | 30,23 | 7 877 | 9,07 | 6 491 | 82,41 |
| Amortissements et provisions | 17 903 | 37,67 | 931 | 1,07 | 16 972 | NS |
| Autres charges | 549 | 1,16 | 103 | 0,12 | 447 | 435,43 |
| Total | 67 425 | 141,86 | 29 170 | 33,61 | 38 255 | 131,14 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -134 927 | -283,89 | -288 052 | -331,86 | 153 126 | -53,16 |
| Produits financiers | 48 375 | 101,78 | | | 48 375 | |
| Charges financières | 538 303 | NS | 2 000 | 2,30 | 536 303 | NS |
| Résultat financier | -489 928 | NS | -2 000 | -2,30 | -487 928 | NS |
| RESULTAT COURANT | -624 854 | NS | -290 052 | -334,16 | -334 802 | 115,43 |
| Produits exceptionnels | 906 404 | NS | 6 242 830 | NS | -5 336 427 | -85,48 |
| Charges exceptionnelles | | | 5 844 952 | NS | -5 844 952 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 906 404 | NS | 397 878 | 458,38 | 508 525 | 127,81 |
| Impôts sur les bénéfices | 63 437 | 133,47 | 22 824 | 26,29 | 40 613 | 177,94 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 218 112 | 458,92 | 85 002 | 97,93 | 133 110 | 156,60 |

1004 Cap

Société par actions simplifiée au capital de 5.264.000 euros
Siège social : 17 Rue Professeur Deperet – 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE
904 397 254 RCS LYON

| |
|---|
| COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023 : |
| BILAN (actif/passif) |

*Copie certifiée conforme,
La Présidence*

Bilan

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---------------------------------------|------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 107 536 | 18 834 | 88 702 | 87 165 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 4 046 791 | 387 500 | 3 659 291 | 2 504 491 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 4 154 327 | 406 334 | 3 747 993 | 2 591 656 |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | 11 040 |
| Fournisseurs débiteurs | 328 | | 328 | 88 |
| Personnel | 291 | | 291 | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 21 048 | | 21 048 | 48 145 |
| Autres créances | 1 388 449 | | 1 388 449 | 1 631 299 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 737 026 | 140 000 | 597 026 | 226 960 |
| Disponibilités | 945 965 | | 945 965 | 1 663 392 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 3 093 107 | 140 000 | 2 953 107 | 3 580 925 |
| COMPTE DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 7 247 434 | 546 334 | 6 701 100 | 6 172 581 |

Bilan

| | Net au 31/12/23 | Net au 31/12/22 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | 5 264 000 | 5 264 000 |
| Réserve légale | 5 000 | |
| Autres réserves | 80 002 | |
| Résultat de l'exercice | 218 112 | 85 002 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 5 567 114 | 5 349 002 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | 778 602 | 778 602 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 778 602 | 778 602 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 25 836 | 13 889 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 340 | 2 035 |
| Organismes sociaux | 1 868 | 3 570 |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | 48 236 | 22 824 |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 7 907 | 1 840 |
| Autres dettes fiscales et sociales | 296 | 819 |
| Dettes fiscales et sociales | 58 307 | 29 053 |
| Autres dettes | 258 900 | |
| TOTAL DETTES | 355 384 | 44 977 |
| TOTAL PASSIF | 6 701 100 | 6 172 581 |

1004 Cap

Société par actions simplifiée au capital de 5.264.000 euros
Siège social : 17 Rue Professeur Deperet – 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE
904 397 254 RCS LYON

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

[...]

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 218.112,21 euros de la manière suivante :

Affectation :

- A la dotation de la réserve légale, une somme de 10.905,61 €

- Le solde au poste « Autres Réserves », soit une somme de 207.206,60 €

Soit un total égal au total à affecter de 218.112,21 €

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre du premier exercice.

[...]

*Pour extrait certifié conforme,
Le Président*

1004 Cap

Société par actions simplifiée au capital de 5.264.000 euros
Siège social : 17 Rue Professeur Deperet – 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE
904 397 254 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023 : ANNEXES

*Copie certifiée conforme,
La Présidence*

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 1004 CAP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 6 701 100 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 218 112 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016, et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|------------------|------------------|--------------|------------------|
| Valeurs brutes | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 88 096 | 19 440 | | 107 536 |
| Immobilisations financières | 2 504 491 | 1 542 300 | | 4 046 791 |
| Total | 2 592 587 | 1 561 740 | | 4 154 327 |
| Amortissements & provisions : | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 931 | 17 903 | | 18 834 |
| Immobilisations financières | | 387 500 | 2 000 | 387 500 |
| Total | 931 | 405 403 | 2 000 | 406 334 |
| ACTIF NET | | | | 3 747 993 |

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 19 440 | 1 542 300 | 1 561 740 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | 19 440 | 1 542 300 | 1 561 740 | |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 410 116 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | | | |
| Autres | 1 410 116 | 1 410 116 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | 1 410 116 | 1 410 116 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 264 000,00 euros décomposé en 5 264 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisée de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|--|---|----------------------------|--|---|---|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | 778 602 | | | | 778 602 |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales | | | | | |
| sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques | | | | | |
| et charges | | | | | |
| Total | 778 602 | | | | 778 602 |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : | | | | | |
| Exploitation | | | | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 355 384 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 340 | 12 340 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 58 307 | 58 307 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 284 736 | 284 736 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 355 384 | 355 384 | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 25 836 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 25 836 euros.

Charges à payer

| | Montant |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 5 000 |
| Etat - autres charges à payer | 44 |
| Total | 5 044 |

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

| | France | Etranger | Total |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Ventes de produits finis | | | |
| Ventes de produits intermédiaires | | | |
| Ventes de produits résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Etudes | | | |
| Prestations de services | 30 070 | 17 192 | 47 262 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | 266 | | 266 |
| TOTAL | 30 336 | 17 192 | 47 528 |