

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/11/2024 - 32783 - 2005 B 00326 - 480 571 280 - " - 18 ° "

Bilan & Compte de résultat

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL

LE 08 NOV. 2024

SOUS LE N°

32783

-18°

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	87 133	82 370	4 763	0.02	231	0.00
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles	15 000		15 000	0.07		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	738 444	619 779	118 665	0.59	106 772	0.64
Autres immobilisations corporelles	1 332 492	1 046 484	286 008	1.41	238 973	1.44
Immobilisations en cours	1 652 992		1 652 992	8.17		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	851 512		851 512	4.21	1 001 512	6.05
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					560	0.00
Autres immobilisations financières	336 718		336 718	1.66	336 718	2.03
TOTAL (I)	5 014 293	1 748 633	3 265 659	16.13	1 684 767	10.18
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 072 709		1 072 709	5.30	1 503 436	9.08
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	2 698 730		2 698 730	13.33	1 357 820	8.20
Marchandises	1 607 930	17 942	1 589 988	7.86	1 398 753	8.45
Avances & acomptes versés sur commandes	271 439		271 439	1.34	383 106	2.31
Clients et comptes rattachés	2 769 113	1 922	2 767 191	13.67	2 324 597	14.04
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	54		54	0.00		
. Personnel	3 662		3 662	0.02	9 863	0.06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 514 495		1 514 495	7.48	1 432 365	8.65
. Autres	37 231		37 231	0.18	931 141	5.62
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus	2 000 000		2 000 000	9.88		
Disponibilités	4 367 768		4 367 768	21.58	5 183 546	31.31
Charges constatées d'avance	651 552		651 552	3.22	346 502	2.09
TOTAL (II)	16 994 684	19 864	16 974 820	83.87	14 871 130	89.82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	22 008 977	1 768 498	20 240 479	100.00	16 555 896	100.00

-18°

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 156 000)	156 000	0,77	156 000	0,94
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	15 600	0,08	15 600	0,09
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	3 321 129	16,41	3 808 837	23,01
Résultat de l'exercice	2 170 305	10,72	1 512 292	9,13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	170 096	0,84	151 315	0,91
TOTAL (I)	5 833 130	28,82	5 644 044	34,09
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			254 137	1,54
TOTAL (III)			254 137	1,54
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 940 582	24,41	2 595 339	15,68
. Découverts, concours bancaires	3 691	0,02	2 141	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	250 672	1,24	113 741	0,69
. Associés	473 047	2,34	300 601	1,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			144 997	0,88
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 968 799	34,43	6 071 175	36,67
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	661 661	3,27	424 301	2,56
. Organismes sociaux	432 529	2,14	367 954	2,22
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 481	0,09	72 318	0,44
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	74 419	0,37	42 888	0,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	583 456	2,88	440 456	2,66
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	12	0,00	4 016	0,02
TOTAL (IV)	14 407 349	71,18	10 579 927	63,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			77 788	0,47
TOTAL PASSIF (I à V)	20 240 479	100,00	16 555 896	100,00



-18°

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	5 133 473	6 531 911	11 665 383	30,57	8 795 250	29,12	2 870 133	32,63
Production vendue biens	11 566 978	12 697 228	24 264 206	63,80	19 616 808	64,95	4 647 398	23,69
Production vendue services	1 068 657	1 032 884	2 101 541	5,53	1 791 159	5,93	310 382	17,33
Chiffres d'Affaires Nets	17 769 108	20 262 022	38 031 130	100,00	30 203 217	100,00	7 827 913	25,92
Production stockée			1 340 910	3,53	553 320	1,83	787 590	142,34
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			615 575	1,92	142 291	0,47	473 284	332,62
Autres produits			620 828	1,63	550 931	1,82	69 897	12,59
Total des produits d'exploitation (I)			40 608 443	106,78	31 449 758	104,13	9 158 685	29,12
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 593 908	19,97	5 832 483	19,31	1 761 425	30,20
Variation de stock (marchandises)			-178 818	-0,46	-347 069	-1,14	168 251	48,48
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 911 279	26,06	8 388 095	27,77	1 523 184	18,16
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			430 727	1,13	-699 665	-2,31	1 130 392	161,56
Autres achats et charges externes			7 448 369	19,58	6 475 313	21,44	973 056	15,03
Impôts, taxes et versements assimilés			284 630	0,75	282 263	0,93	2 367	0,84
Salaires et traitements			3 269 109	8,60	2 735 295	9,06	533 814	19,52
Charges sociales			1 209 381	3,18	1 076 931	3,57	132 450	12,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 469	0,29	115 800	0,38	-6 331	-5,46
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 864	0,05	23 054	0,08	-3 190	-13,83
Dotations aux provisions pour risques et charges					29 702	0,10	-29 702	-100,00
Autres charges			7 027 888	18,48	5 399 139	17,88	1 628 749	30,17
Total des charges d'exploitation (II)			37 125 807	97,62	29 311 341	97,05	7 814 466	26,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 482 636	9,16	2 138 417	7,08	1 344 219	62,86
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			14 403	0,04	17 467	0,06	-3 064	-17,53
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			34 161	0,09	3 448	0,01	30 713	890,75
Reprises sur provisions et transferts de charges					636	0,00	-636	-100,00
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			48 564	0,13	21 551	0,07	27 013	125,34
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			125 772	0,33	40 985	0,14	84 787	206,87
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			125 772	0,33	40 985	0,14	84 787	206,87
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-77 208	-0,19	-19 434	-0,05	-57 774	-297,27
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 405 428	8,95	2 118 983	7,02	1 286 445	60,71

-18°

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	157	0,00	5 834	0,02	-5 677	-97,30	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	447 761	1,18	196 147	0,65	251 614	128,28	
Reprises sur provisions et transferts de charges	254 137	0,67			254 137	N/S	
Total des produits exceptionnels (VII)	702 055	1,85	201 981	0,67	500 074	247,58	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	367 215	0,97	2 295	0,01	364 920	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	443 260	1,17	196 147	0,65	247 113	125,98	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	18 781	0,05	151 315	0,50	-132 534	-87,58	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	829 256	2,18	349 758	1,16	479 498	137,09	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-127 201	-0,32	-147 776	-0,48	20 575	13,92	
Participation des salariés (IX)	362 352	0,95	161 948	0,54	200 404	123,75	
Impôts sur les bénéfices (X)	745 570	1,96	296 967	0,98	448 603	151,06	
Total des Produits (I+III+V+VII)	41 359 062	108,75	31 673 290	104,87	9 685 772	30,58	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	39 188 757	103,04	30 160 998	99,86	9 027 759	29,93	
RÉSULTAT NET	2 170 305	5,71	1 512 292	5,01	658 013	43,51	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier	371 771	0,98	378 141	1,25	-6 370	-1,67	
Dont Crédit-bail immobilier							



SAS -18°

—
13 chemin des Chaudronniers
94310 ORLY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2023
SIREN 480571280

TALENZ FIDORG AUDIT

(Siège) Le Trifide - 18 rue Claude Bloch | 14050 Caen Cedex 4 | Téléphone : 02.31.46.23.23 | E-mail : caen@talenz-fidorg.fr
62 rue de la Chaussée d'Antin | 75009 Paris | Téléphone : 01.40.16.79.80 | E-mail : paris@talenz-fidorg.fr

www.talenz-audit.fr

SAS au capital de 124 000 € | SIRET 33971386900016 | RCS Caen 339 713 869 | TVA Intracommunautaire FR 61339713869
Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Normandie

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'Assemblée Générale de la société -18°,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société -18° relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion,

la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

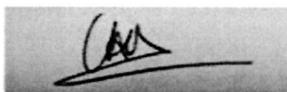
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,

TALENZ FIDORG AUDIT SAS

Kahina AIT-AOUDIA
Commissaire aux Comptes
Associée

Signé électroniquement le 11/06/2024 par
Kahina Ait-Aoudia



Bilan & Compte de résultat

-18°

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	87 133	82 370	4 763	0,02	231	0,00
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles	15 000		15 000	0,07		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	738 444	619 779	118 665	0,59	106 772	0,64
Autres immobilisations corporelles	1 332 492	1 046 484	286 008	1,41	238 973	1,44
Immobilisations en cours	1 652 992		1 652 992	8,17		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	851 512		851 512	4,21	1 001 512	6,05
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					560	0,00
Autres immobilisations financières	336 718		336 718	1,66	336 718	2,03
TOTAL (I)	5 014 293	1 748 633	3 265 659	16,13	1 684 767	10,18
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 072 709		1 072 709	5,30	1 503 436	9,08
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	2 698 730		2 698 730	13,22	1 357 820	8,20
Marchandises	1 607 930	17 942	1 589 988	7,86	1 398 753	8,45
Avances & acomptes versés sur commandes	271 439		271 439	1,34	383 106	2,31
Clients et comptes rattachés	2 769 113	1 922	2 767 191	13,67	2 324 597	14,04
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	54		54	0,00		
. Personnel	3 662		3 662	0,02	9 863	0,06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 514 495		1 514 495	7,48	1 432 365	8,65
. Autres	37 231		37 231	0,18	931 141	5,62
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus	2 000 000		2 000 000	9,88		
Disponibilités	4 367 768		4 367 768	21,58	5 183 546	31,31
Charges constatées d'avance	651 552		651 552	3,22	346 502	2,09
TOTAL (II)	16 994 684	19 864	16 974 820	83,87	14 871 130	89,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	22 008 977	1 768 498	20 240 479	100,00	16 555 896	100,00

-18°

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 156 000)	156 000	0,77	156 000	0,94
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	15 600	0,08	15 600	0,09
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	3 321 129	16,41	3 808 837	23,01
Résultat de l'exercice	2 170 305	10,72	1 512 292	9,13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	170 096	0,84	151 315	0,91
TOTAL (I)	5 833 130	28,82	5 644 044	34,09
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			254 137	1,54
TOTAL (III)			254 137	1,54
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 940 582	24,41	2 595 339	15,68
. Découverts, concours bancaires	3 691	0,02	2 141	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	250 672	1,24	113 741	0,69
. Associés	473 047	2,34	300 601	1,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			144 997	0,88
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 968 799	34,43	6 071 175	36,67
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	661 661	3,27	424 301	2,56
. Organismes sociaux	432 529	2,14	367 954	2,22
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 481	0,09	72 318	0,44
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	74 419	0,37	42 888	0,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	583 456	2,88	440 456	2,66
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	12	0,00	4 016	0,02
TOTAL (IV)	14 407 349	71,18	10 579 927	63,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			77 788	0,47
TOTAL PASSIF (I à V)	20 240 479	100,00	16 555 896	100,00



-18°

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	5 133 473	6 531 911	11 665 383	30,57	8 795 250	29,12	2 870 133	32,63
Production vendue biens	11 566 978	12 697 228	24 264 206	63,80	19 616 808	64,95	4 647 398	23,69
Production vendue services	1 068 657	1 032 884	2 101 541	5,53	1 791 159	5,93	310 382	17,33
Chiffres d'Affaires Nets	17 769 108	20 262 022	38 031 130	100,00	30 203 217	100,00	7 827 913	25,92
Production stockée			1 340 910	3,53	553 320	1,83	787 590	142,34
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			615 575	1,62	142 291	0,47	473 284	332,62
Autres produits			620 828	1,63	550 931	1,82	69 897	12,69
Total des produits d'exploitation (I)			40 608 443	106,78	31 449 758	104,13	9 158 685	29,12
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 593 908	19,97	5 832 483	19,31	1 761 425	30,20
Variation de stock (marchandises)			-178 818	-0,46	-347 069	-1,14	168 251	48,48
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 911 279	26,06	8 388 095	27,77	1 523 184	18,16
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			430 727	1,13	-699 665	-2,31	1 130 392	161,56
Autres achats et charges externes			7 448 369	19,58	6 475 313	21,44	973 056	15,03
Impôts, taxes et versements assimilés			284 630	0,75	282 263	0,93	2 367	0,84
Salaires et traitements			3 269 109	8,60	2 735 295	9,06	533 814	19,52
Charges sociales			1 209 381	3,18	1 076 931	3,57	132 450	12,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 469	0,29	115 800	0,38	-6 331	-5,46
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 864	0,05	23 054	0,08	-3 190	-13,83
Dotations aux provisions pour risques et charges					29 702	0,10	-29 702	-100,00
Autres charges			7 027 888	18,48	5 399 139	17,88	1 628 749	30,17
Total des charges d'exploitation (II)			37 125 807	97,62	29 311 341	97,05	7 814 466	26,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 482 636	9,16	2 138 417	7,08	1 344 219	62,86
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			14 403	0,04	17 467	0,06	-3 064	-17,53
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			34 161	0,09	3 448	0,01	30 713	890,75
Reprises sur provisions et transferts de charges					636	0,00	636	-100,00
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			48 564	0,13	21 551	0,07	27 013	125,34
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			125 772	0,33	40 985	0,14	84 787	206,87
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			125 772	0,33	40 985	0,14	84 787	206,87
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-77 208	-0,19	-19 434	-0,05	-57 774	-297,27
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 405 428	8,95	2 118 983	7,02	1 286 445	60,71

-18°

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	157	0,00	5 834	0,02	-5 677	-97,30
Produits exceptionnels sur opérations en capital	447 761	1,18	196 147	0,65	251 614	128,28
Reprises sur provisions et transferts de charges	254 137	0,67			254 137	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	702 055	1,85	201 981	0,67	500 074	247,58
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	367 215	0,97	2 295	0,01	364 920	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	443 260	1,17	196 147	0,65	247 113	125,98
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	18 781	0,05	151 315	0,50	-132 534	-87,58
Total des charges exceptionnelles (VIII)	829 256	2,18	349 758	1,16	479 498	137,09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-127 201	-0,32	-147 776	-0,48	20 575	13,92
Participation des salariés (IX)	362 352	0,95	161 948	0,54	200 404	123,75
Impôts sur les bénéfices (X)	745 570	1,96	296 967	0,98	448 603	151,06
Total des Produits (I+III+V+VII)	41 359 062	108,75	31 673 290	104,87	9 685 772	30,58
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	39 188 757	103,04	30 160 998	99,86	9 027 759	29,93
RÉSULTAT NET	2 170 305	5,71	1 512 292	5,01	658 013	43,51
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	371 771	0,98	378 141	1,25	-6 370	-1,67
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 20 240 479,07 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 170 305,22 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations



-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

L'entreprise applique les recommandations du Plan comptable retenu dans son secteur d'activité.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

La société -18° a appliqué à compter du 1er janvier 2005 le nouveau traitement comptable sur les actifs défini par les règlements CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2004-06 du 23 novembre 2004. La société -18° n'utilise pas d'actifs devant faire l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériels et outillages industriels	1 à 7 ans
Installations générales, agencements	7 à 10 ans
Matériel de transport	2 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	3 à 10 ans

-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La participation détenue dans la société AMORINO US CORP n'est pas dépréciée.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CRISE ECONOMIQUE - IMPACT SUR LES APPROVISIONNEMENTS

Le contexte de crise économique et de tensions inflationnistes sur le coût des approvisionnements ont conduit la société à doter une provision pour hausse des prix conformément aux dispositions comptables et fiscales en vigueur.

ENGAGEMENTS DEPARTS A LA RETRAITE

La convention collective appliquée est celle des Glaces Sorbets et Crèmes Glacées. Aucun contrat de travail ou autre ne prévoit d'indemnités de fin de carrière. Les dirigeants non titulaires d'un contrat de travail ont été exclus du calcul de l'engagement car ils ne sont pas bénéficiaires de ces indemnités.

Une évaluation de l'engagement a été effectuée selon la méthode "rétrospective des unités de crédit projetées" désignée par la norme IAS 19 en retenant notamment les hypothèses suivantes :

- Départ à la retraite dans le cadre d'un départ volontaire.
- Age estimé de départ à la retraite : 65 à 67 ans selon les salariés.
- Taux de charges sociales ouvriers 31% non cadres 43% et cadres 50%
- Taux d'actualisation : 3,20 %.
- Table de mortalité : INSEE 2022
- Turn over moyen

Selon ces hypothèses, le montant de l'engagement au 31 décembre 2023 ressort à 264 707 euros contre 223 869 euros au 31 décembre 2022.

L'option de comptabiliser une provision correspondant à cet engagement n'a pas été retenue par la société.

INTEGRATION FISCALE

Le capital est détenu à 100% par la société CPH.

En date du 12 avril 2017, la société CPH a opté pour le régime d'intégration fiscale conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI.

La convention retenue prévoit que l'impôt est supporté par chaque société (mère et filiales) comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservées dans la société mère mais sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice et non comme une simple économie de trésorerie.

-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	78 483		23 650
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	681 493		56 951
Autres install., agencements, aménagements	961 849		83 374
Matériel de transport	7 028		1 137
Matériel de bureau, informatique, mobilier	261 842		22 818
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 096 252
Avances et acomptes			
TOTAL	1 912 213		2 260 533
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 001 512		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	337 278		
TOTAL	1 338 790		
TOTAL GENERAL	3 329 486		2 284 183

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			102 133	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			738 444	
Autres install., agencements, aménagements			1 045 224	
Matériel de transport		5 556	2 609	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			284 660	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		443 260	1 652 992	
Avances et acomptes				
TOTAL		448 816	3 723 929	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		150 000	851 512	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		560	336 718	
TOTAL		150 560	1 188 230	
TOTAL GENERAL		599 376	5 014 293	

-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	78 252	4 118		82 370
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	574 721	45 058		619 779
Installations, agencements divers	752 497	48 184		800 680
Matériel de transport	6 974	296	5 556	1 715
Matériel de bureau, informatique, mobilier	232 276	11 813		244 089
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 566 468	105 351	5 556	1 666 263
TOTAL GENERAL	1 644 720	109 469	5 556	1 748 633

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	4 118				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	45 058				
Installations, agencements divers	48 184				
Matériel de transport	296				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	11 813				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	105 351				
TOTAL GENERAL	109 469				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix	151 315	18 781		170 096
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées	151 315	18 781		170 096
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts	254 137		254 137	
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	254 137		254 137	
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	30 359	17 942	30 359	17 942
Sur comptes clients	514 308	1 922	514 308	1 922
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	544 667	19 864	544 667	19 864
TOTAL GENERAL	950 120	38 645	798 804	189 960
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		19 864	544 667	
- financières				
- exceptionnelles		18 781	254 137	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	336 718		336 718
Clients douteux ou litigieux	1 922	1 922	
Autres créances clients	2 767 191	2 767 191	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 662	3 662	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéficies			
- T.V.A.	1 514 495	1 514 495	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	37 285	37 285	
Charges constatées d'avance	651 552	651 552	
TOTAL GENERAL	5 312 826	4 976 107	336 718
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	560		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 691	3 691		
- plus d'un an	4 940 582	621 125	2 106 956	2 212 500
Emprunts et dettes financières	250 672	25 672		225 000
Fournisseurs et comptes rattachés	6 968 799	6 968 799		
Personnel et comptes rattachés	661 661	661 661		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	432 529	432 529		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéficies				
- T.V.A.	18 481	18 481		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	74 419	74 419		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	473 047	473 047		
Autres dettes	583 456	583 456		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12	12		
TOTAL GENERAL	14 407 349	9 862 893	2 106 956	2 437 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	632 826			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				



-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		851 512	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	285 568		
Avances et acomptes versés sur commandes	271 439		
Créances clients et comptes rattachés	249 810		
Autres créances	1 035		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	473 047		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 787 628		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	68 377	18 832	
Produits de participation			
Autres produits financiers		12 023	
Charges financières	773		



-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	252 620
Autres créances	39 858
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	26 342
TOTAL	318 820

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 691
Emprunts et dettes financières divers	773
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	633 530
Dettes fiscales et sociales	862 080
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	489 327
TOTAL	1 989 400

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	651 552	12
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	651 552	12

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 560	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 560	100,00

Commentaires:

-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	11 665 383
Ventes de produits finis	24 264 206
Prestations de services	2 101 541
TOTAL	38 031 130

Répartition par marché géographique	Montant
France	17 769 107
Etranger	20 262 023
TOTAL	38 031 130

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	1 142 401	355 713	1 498 114
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	317 640	57 184	374 824
- Dotations de l'exercice	148 120	53 621	201 741
TOTAL	676 641	244 908	921 549
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	444 005	61 362	505 367
- Exercice	215 361	67 643	283 004
TOTAL	659 366	129 005	788 371
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	227 081	89 365	316 446
- à plus d'un an et cinq au plus	357 110	156 672	513 782
- à plus de cinq ans			
TOTAL	584 191	246 037	830 228
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	431	980	1 411
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	10 993	2 577	13 570
- à plus de cinq ans			
TOTAL	11 424	3 557	14 981
Montant pris en charge dans l'exercice			



-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunt BNP 1 888 000 euros - Nantissement fonds de commerce - principal restant	295 870
TOTAL	295 870

10.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	15 565
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	15 565

Commentaires:

10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	60	
Ouvriers		
TOTAL	81	

Commentaires:

-18°

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)		-454 048	100,00	1 512	1 512				-167 379	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



-18 °

Société par Actions Simplifiée au capital de 156.000 euros
Siège social : 13, Chemin des Chaudronniers – 94310 Orly
480 571 280 R.C.S Créteil

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 18 JUIN 2024

CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 2.170.305 Euros comme suit :

Détermination du résultat

- Report à nouveau antérieur : 3.321.129 Euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 2.170.305 Euros

Soit un total à affecter de : 5.491.434 Euros

Affectation du résultat

- A titre de Dividendes à l'Associée Unique : ... 2.000.000 Euros
- Au compte « Report à nouveau », le solde : 3.491.434 Euros

Soit un total de : 5.491.434 Euros

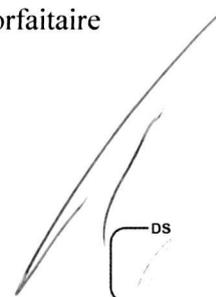
Mise en paiement

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.
Le dividende unitaire est de 1.282,05 € par action.

Sauf dispense, le dividende versé aux personnes physiques est soumis, l'année de son versement, à un prélèvement forfaitaire non libératoire, perçu au titre d'acompte et fixé au taux de 12,8%, ainsi qu'aux contributions sociales au taux de 17,2%. Ces impositions sont précomptées par la société distributrice et calculées sur le montant brut du dividende.

L'imposition définitive sera liquidée à partir de la déclaration des revenus. Le dividende sera soumis aux contributions sociales au taux de 17,2 % (déjà acquittées) :

-A l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,8% au titre du prélèvement forfaitaire unique, cette imposition ayant été acquittée ;



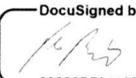
-Ou sur option annuelle et globale exercée dans la déclaration (expresse, irrévocable et portant sur l'ensemble des revenus entrant dans le champ du prélèvement forfaitaire unique et notamment les plus-values éventuelles) au barème progressif de l'impôt sur le revenu (après abattement de 40% et fraction de CSG déductible). Le prélèvement forfaitaire non libératoire prélevé à la source au titre d'acompte sera imputé sur l'impôt sur le revenu dû, et l'excédent restitué le cas échéant.

L'Associé Unique étant une personne morale, ces dispositions n'ont pas vocation à s'appliquer.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique reconnaît en outre qu'il a été distribué les dividendes et revenus suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2022	2.000.000 €	Néant	Néant
31/12/2021	1.500.000 €	Néant	Néant
31/12/2020	Néant	Néant	Néant

Le Président
M. Paolo BENASSI

DocuSigned by:

20038D7814654B5...



-18°

Société par Actions Simplifiée au capital de 156.000 euros
Siège social : 13, Chemin des Chaudronniers – 94310 Orly
480 571 280 R.C.S Créteil

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DU PRESIDENT DU 30 MAI 2024**

L'an deux mil vingt-quatre,
Le 30 mai à 11h,
Au siège social,

Monsieur Paolo BENASSI, Président de la société -18°,

A pris les décisions suivantes portant sur l'ordre du jour ci-après :

Ordre du jour :

- Examen et arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Proposition d'affectation du résultat.

Arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023

Après avoir dressé l'inventaire des différents éléments d'actif et de passif de la Société existant au 31 décembre 2023, le Président arrête les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) dudit exercice, lequel se solde par un bénéfice net comptable de 2.170.305 Euros.

Proposition d'affectation du résultat

Le Président décide de proposer à la collectivité des associés d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2023, qui s'élève à 2.170.305 Euros, comme suit :

Détermination du résultat

- Report à nouveau antérieur : 3.321.129 Euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 2.170.305 Euros

Soit un total à affecter de : 5.491.434 Euros

Affectation du résultat

- A titre de Dividendes à l'Associée Unique : ... 2.000.000 Euros
- Au compte « Report à nouveau », le solde : 3.491.434 Euros

Soit un total de : 5.491.434 Euros

Le dividende brut au titre de l'exercice 2023 serait fixé à environ 1.282,05 € par action.



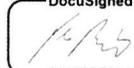
Convocation de l'Assemblée

Le Président décide de convoquer l'Associée Unique le 18 juin 2024 à 9h30, au siège social, aux fins de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion établi par le Président,
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce ; approbation de ces conventions,
- Rémunération du Président,
- Proposition de renouvellement des mandats du Commissaire aux comptes titulaire et du Commissaire aux comptes suppléant,
- Questions diverses,
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président arrête alors les termes du rapport de gestion et le texte des résolutions qui seront soumises à l'Associée Unique.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président de la Société.

DocuSigned by:

20038D7814654B5...

M. Paolo BENASSI
Président