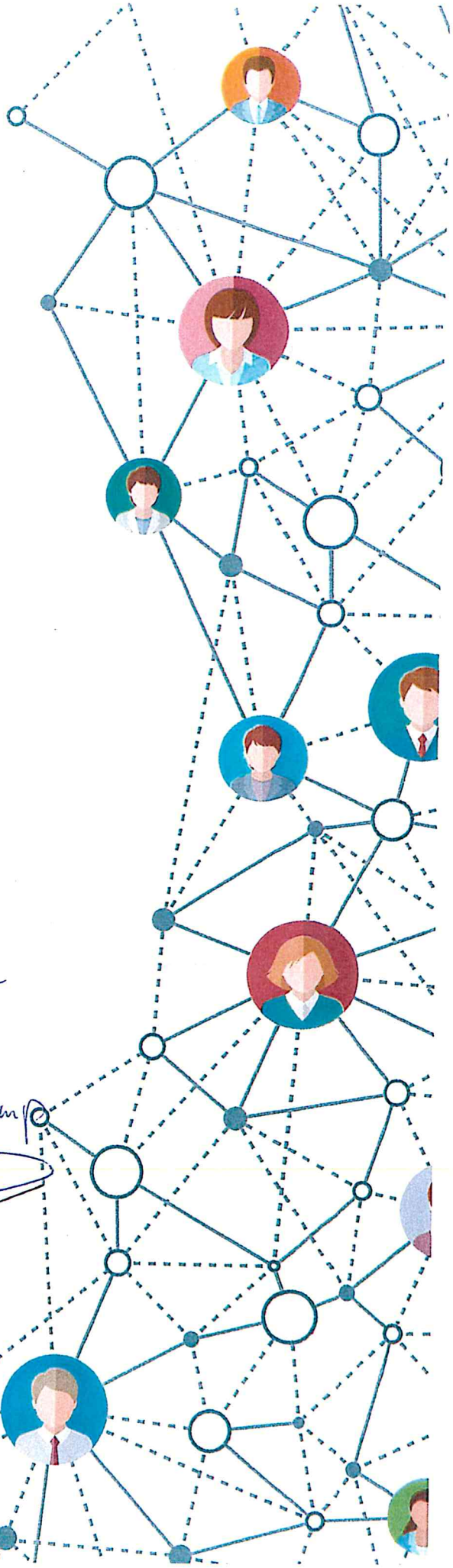
KPMG



Comptes annuels

AB TEXEL France

Certifies conformes par le gérant

A. Rodriguez

D. Wetenhamp

31/12/2023

Ce document contient 28 pages

KPMG Comptes annuels

AB TEXEL France

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*3*
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	*Annexe*	*8*
2.1	AnnexeBicComplete	9

AB TEXEL France

Comptes annuels



KPMG

Bilan actif

AB TEXEL France

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	8 019	8 019		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	8 019	8 019		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	71 372	38 690	32 681	17 056
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	71 372	38 690	32 681	17 056
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	8 131		8 131	8 131
		Autres immobilisations financières	5 400		5 400	6 466
		TOTAL	13 531		13 531	14 597
Total de l'actif immobilisé			92 923	46 710	46 212	31 653
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	2 055 466		2 055 466	1 528 998
		Autres créances	2 126 938		2 126 938	596 997
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	4 182 404		4 182 404	2 125 995
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	73 277		73 277	893 352
		TOTAL	73 277		73 277	893 352
Charges constatées d'avance			151 240		151 240	130 136
Total de l'actif circulant			4 406 923		4 406 923	3 149 485
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						97
TOTAL DE L'ACTIF			4 499 846	46 710	4 453 136	3 181 236
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)					8 131	8 131

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

KPMG

Bilan passif

AB TEXEL France

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 505 000)	505 000	505 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	50 500	50 500
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	113 174	116 185
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	617 429	396 989
	Situation nette avant répartition	1 286 103	1 068 674
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**1 286 103**	**1 068 674**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		97
	Total		**97**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	105	101
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**105**	**101**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	111	17 292
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 244 970	1 322 991
	Dettes fiscales et sociales	920 035	772 025
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 809	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**3 166 815**	**2 095 016**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	3 167 032	2 112 411
	Écarts de conversion passif		53
	TOTAL DU PASSIF	**4 453 136**	**3 181 236**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	3 166 921	2 095 118
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Liasys V2a.15.1

KPMG

Compte de résultat

AB TEXEL France

			France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		3 340 565	15 350 185	18 690 751	14 994 809
	Chiffre d'affaires net		3 340 565	15 350 185	18 690 751	14 994 809
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				8 000	66 800
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				47 780	22 311
	Autres produits				82	2 968
		Total			18 746 614	15 086 890
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				13 856 164	11 069 854
	Impôts, taxes et versements assimilés				136 172	133 007
	Salaires et traitements				2 734 503	2 195 100
	Charges sociales				1 202 892	1 145 866
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations		amortissements	6 859	5 196
		· sur actif circulant		provisions		
		· pour risques et charges				97
	Autres charges				118	2 380
		Total			17 936 711	14 551 503
		Résultat d'exploitation	A		809 903	535 386
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				26 487	2 747
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			26 487	2 747
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				0	2 246
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			0	2 246
		Résultat financier	D		26 487	501
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		836 391	535 887

Compte de résultat

AB TEXEL France

			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		140	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	140	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 230	1 709
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 130	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	8 360	1 709
Résultat exceptionnel		F	-8 220	-1 709
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	210 742	137 189
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**617 429**	**396 989**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
	incidence après impôt des corrections d'erreurs
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
	incidence après impôt des corrections d'erreurs
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier
	- redevances de crédit-bail immobilier

(4) Dont produits concernant les entités liées
(5) Dont intérêts concernant les entités liées

AB Texel France
Société à responsabilité limitée
au capital de 505 000 euros
Siège social : 17 Rue du Vertuquet
59960 NEUVILLE EN FERRAIN
535 147 904 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 juin 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 617 429,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	617 429,05 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 6,17 euros par part	617 429,05 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 617 429,05 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 28 juin 2024.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

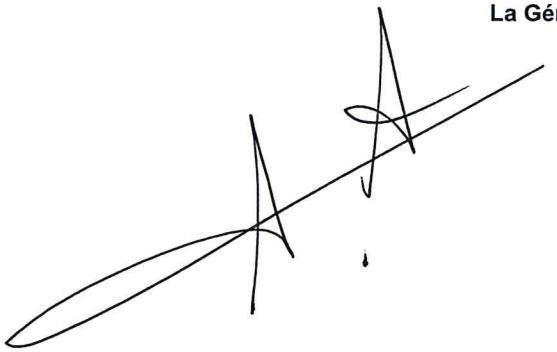
Exercice clos le 31 décembre 2021 :
184 500,00 euros, soit 1,85 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 184 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
400 000,00 euros, soit 4,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

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

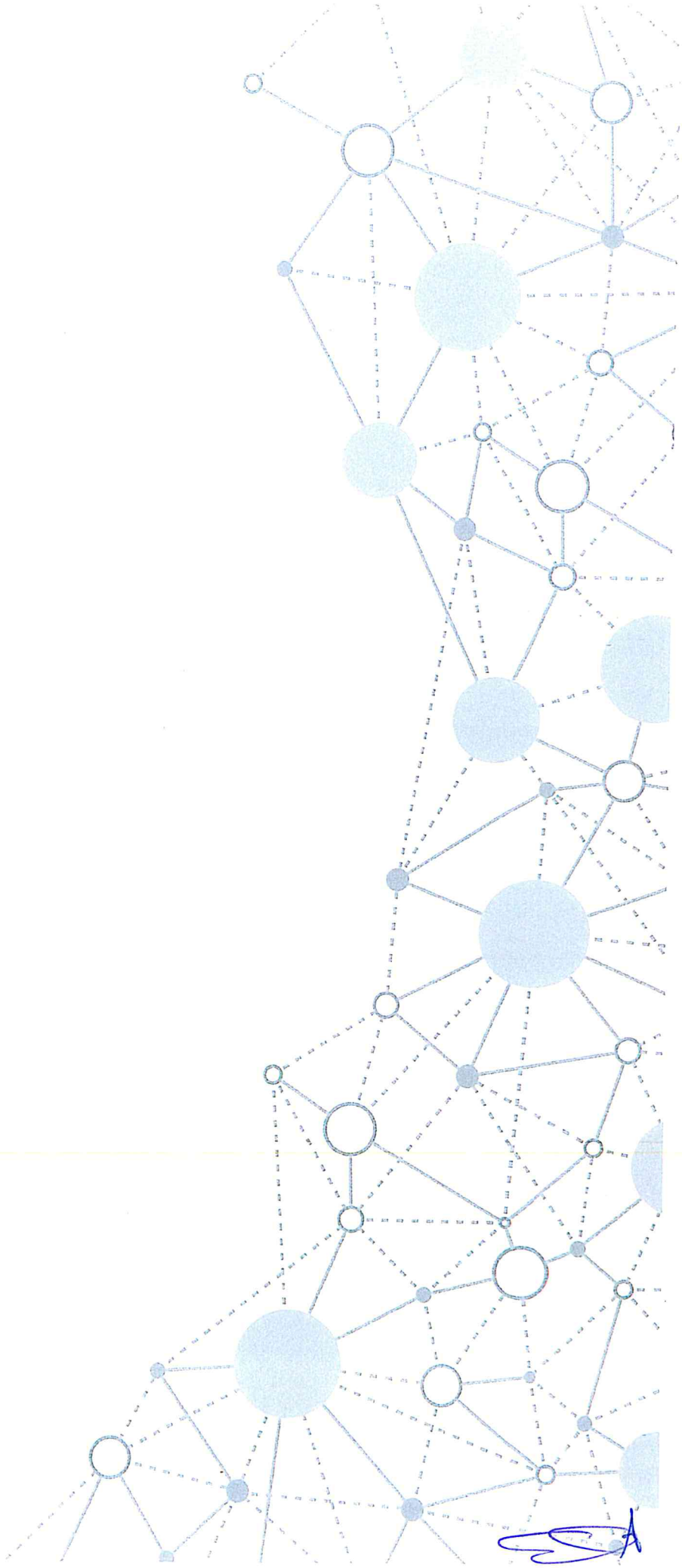
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



AB TEXEL France

Annexe



KPMG

SARL AB TEXEL France

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.4	Postes du bilan relatifs aux entreprises liées.	9
2.2	Actif circulant	10
2.2.1	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	10
2.3	Capitaux propres	11
2.3.1	Capital social	11
2.3.2	Variation des capitaux propres	11
2.3.3	Société consolidante	11
2.4	Passifs et provisions	12
2.4.1	Provisions	12
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.6	Compte de résultat	16
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	16
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	16
3	Informations relatives à la fiscalité	17
3.1	Impôt sur les bénéfices	17
3.1.1	Ventilation	17
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	18
5	Informations relatives à l'effectif	19

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels au 31 décembre 2023 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (article L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 26/12/2016, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	8 019	-	-	8 019
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 527	1 439	-	4 966
	Matériel de transport	13 662	-	-	13 662
	Matériel de bureau et mobilier informatique	33 595	21 046	1 896	52 745
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	50 784	22 485	1 896	71 373
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	14 597	-	1 067	13 531
	TOTAL IV	14 597	-	1 067	13 531
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	73 401	22 485	2 963	92 923

2.1.1.1 *Aménagement du cadre général – Augmentations*

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			22 485		
Immobilisations financières					
TOTAL			*22 485*		

2.1.1.2 *Aménagement du cadre général – Diminutions*

Augmentations de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Cessions - Rebuts		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Cessions	Rebuts	Remboursement Dépôt Garantie
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles				1 896	
Immobilisations financières					*1 067*
TOTAL				*1 896*	*1 067*

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		8 019	-	-	8 019
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	3 415	161	-	3 575
	Matériel de transport	1 722	2 732	-	4 454
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 591	3 967	1 896	30 661
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		33 728	6 859	1 896	38 691
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		41 747	6 859	1 896	46 710

2.1.2.1 *Aménagement du cadre général - Augmentations*

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		6 859		
TOTAL		*6 859*		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	6 859		
TOTAL	*6 859*		

2.1.2.2 *Durées d'amortissement*

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	8 019	-	-	-	-	8 019
Corporelles	33 728	6 859	-	1 896	-	38 691
Financières	-		-		-	-
TOTAL	**41 747**	**6 859**	**-**	**1 896**	**-**	**46 710**

2.1.4 Postes du bilan relatifs aux entreprises liées.

	Montant concernant les entreprises liées
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	98 724
Autres créances	
Capital souscrit appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Instruments de trésorerie (actif)	
Disponibilités	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 409 348
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Instruments de trésorerie (passif)	

2.2 Actif circulant

2.2.1 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.1.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location véhicules	*01/01/2024*	*31/12/2024*	*87 692*		
Location bureaux	*01/01/2024*	*31/12/2024*	*9 731*		
Assurances	*01/01/2024*	*31/12/2024*	*48 757*		
Abonnements	*01/01/2024*	*31/12/2024*	*5 814*		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 100 000 parts sociales de 5,5 euros de valeur nominale

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	505 000	-	-	505 000
Réserves, primes et écarts	166 685	-	3 011	163 675
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	396 989	617 429	396 989	617 429
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	**1 068 675**	**617 429**	**400 000**	**1 286 104**

Un dividende de 400 000 euros a été versé aux associés suite au bénéfice de l'exercice 2022.

2.3.3 Société consolidante

Le premier niveau de consolidation se situe au niveau d'AB Transport Group B.V.

La consolidation finale se fait au niveau de Koninklijke A-ware Food Group B.V. (société mère ultime).

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	*Provisions à la fin de l'exercice (C)*
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	98	-	98	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	*98*	-	*98*	-

2.4.1.1 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions (reprises) de l'exercice	Ventilation des diminutions (reprises)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			
Provisions pour risques	98		
Provisions pour charges			
TOTAL	*98*		

2.4.1.2 *Provisions pour risques et charges*

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	98	-	98	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	**98**	**-**	**98**	**-**

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	98			98			0
Provisions pour charges							
TOTAL	**98**	**0**	**0**	**98**	**0**	**0**	**0**

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		5 400	-	5 400
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		2 055 466	2 055 466	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	8 131	8 131	-
	Personnel et comptes rattachés		346	346	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		107 658	107 658	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	302 075	302 075	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	69 701	69 701	-
	Groupe et associés		1 500 000	1 500 000	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		147 159	147 159	-
Charges constatées d'avance			151 241	151 241	-
		TOTAL	4 347 177	4 341 777	5 400

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	106	106	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 244 971	2 244 971	-	-
Personnel et comptes rattachés		424 314	424 314	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		148 170	148 170	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	64 856	64 856	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	250 580	250 580	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 116	32 116	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		1 810	1 810	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		**3 166 922**	**3 166 922**	**-**	**-**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	3 340 566	15 350 185	18 690 751
Chiffre d'affaires net	3 340 566	15 350 185	18 690 751

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	18 886	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	***18 886***	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		836 392	-8 220
Impôt au taux de :	25	210 742	-
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		625 650	-8 220

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas la provision pour indemnité de départ de retraite dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après. Le montant de l'engagement total correspondant s'élève respectivement à 5 456€ au 31 décembre 2023/ 2 201€ au 31 décembre 2022.

Cet engagement est estimé :
- selon la méthode prospective – Norme IFRS (Avenant du 5 Novembre 2021)

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 65 ans
- Taux d'actualisation : 3,34% (Taux Bloomberg 31/12/2023)
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1%

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	*1*
Non cadres	*59*
TOTAL	*60*