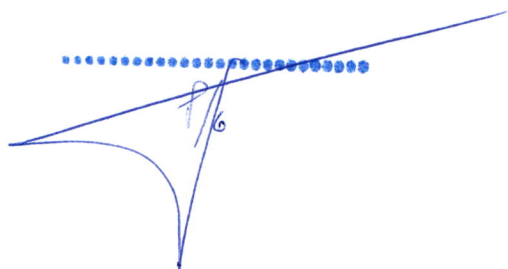


# Dossier des comptes annuels

**Certifié conforme**



Handwritten signature and stamp, including a dotted line and the number 6.

**Pour l'exercice**  
**du 01/07/2022 au 31/12/2023**

-0-0-0-

**SAS GERMAIN FAMILY**

7 Chemin de la Mole de Braouet  
33260 LA TESTE-DE-BUCH

-0-0-0-

**SIRET : 91825168700011**

**APE : 7010Z**

## COMPTE DE RESULTAT

*Présenté en Euros*

RUBRIQUES	France	Export	au 31/12/2023 (18 mois)	au 30/06/2022 ( mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			9 438	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>9 438</b>	
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-9 438</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			100 000	
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>100 000</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 823	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>6 823</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>93 177</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>83 738</b>	

## COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

*Présenté en Euros*

RUBRIQUES	au 31/12/2023 (18 mois)	au 30/06/2022 ( mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L</b>		
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>100 000</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>16 262</b>	
<b>R E S U L T A T N E T</b>	<b>83 738</b>	
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier		

## BILAN ACTIF

*Présenté en Euros*

	au 31/12/2023 (18 mois)			au 30/06/2022 ( mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 398 750		1 398 750	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 398 750</b>		<b>1 398 750</b>	
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres	508 377		508 377	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	996 337		996 337	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 504 714</b>		<b>1 504 714</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 903 464</b>		<b>2 903 464</b>	

## BILAN PASSIF

*Présenté en Euros*

	au 31/12/2023 (18 mois)	au 30/06/2022 ( mois)
Capital social ou individuel	1 396 250	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>83 738</b>	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 479 988</b>	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	1 422 481	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	995	
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>1 423 476</b>	
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 903 464</b>	

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

### PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

---

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 31/12/2023.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

#### **I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

#### **II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

##### **1. PRINCIPES GENERAUX**

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 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

##### **2. CHANGEMENT DE METHODE**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

##### **3. MODE ET METHODE D'EVALUATION**

###### **➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles**

###### **➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

###### **➤ Créances, Dettes et Liquidités**

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

**NOTES SUR LE BILAN ACTIF**

*Actif immobilisé*

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 398 750 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		1 398 750		1 398 750
<b>TOTAL</b>		<b>1 398 750</b>		<b>1 398 750</b>

*Etat des créances = 508 377 €*

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	508 377	508 377	
<b>TOTAL</b>	<b>508 377</b>	<b>508 377</b>	

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

*Capital social = 1 396 250 €*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis	1 396 250	1	1 396 250
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>1 396 250</b>	<b>1</b>	<b>1 396 250</b>

*Etat des dettes = 1 423 476 €*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 422 481	1 430 908		
Fournisseurs	995	995		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 423 476</b>	<b>1 431 903</b>		

*Charges à payer par postes du bilan = 7 803 €*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	6 808
Fournisseurs	995
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>7 803</b>

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT***Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.  
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)****DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

*Charges à payer = 7 803 €*

<b>Emprunts &amp; dettes financières diverses</b>	<b>Montant</b>
Associés intérêts courus( 458800 )	6 808
<b>TOTAL</b>	<b>6 808</b>

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs - factures non parvenues( 408100 )	995
<b>TOTAL</b>	<b>995</b>