

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						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	99		99	0,02	324 299	42,07
Créances rattachées à des participations	109 374		109 374	19,08	49 374	6,40
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	109 473		109 473	19,10	373 673	48,47
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés					68 809	8,93
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 176		1 176	0,21		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	220		220	0,04	3 280	0,43
. Autres	214 950		214 950	37,50	270 000	35,02
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	127 000		127 000	22,15		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	120 446		120 446	21,01	55 151	7,15
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	463 792		463 792	80,90	397 239	51,53
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)	573 265		573 265	100,00	770 912	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	80 000	13,96	80 000	10,38
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 000	1,40	8 000	1,04
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-771 920	-134,64	449 860	58,35
Résultat de l'exercice	1 097 415	191,43	185 220	24,03
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	413 495	72,13	723 080	93,80
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés			1 068	0,14
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 855	0,50	18 585	2,41
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel			1 847	0,24
. Organismes sociaux			5 493	0,71
. Etat, impôts sur les bénéfices	25 673	4,48		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 862	0,85	19 544	2,54
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés			858	0,11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	126 379	22,05	438	0,06
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	159 770	27,87	47 832	6,20
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	573 265	100,00	770 912	100,00

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										
Production vendue biens										
Production vendue services	36 768		36 768	100,00	112 154	100,00	-75 386	-67,21		
Chiffres d'Affaires Nets	36 768		36 768	100,00	112 154	100,00	-75 386	-67,21		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			242	0,66	5	0,00	237	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			37 010	100,66	112 159	100,00	-75 149	-66,99		
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 approv.)										
Autres achats et charges externes			28 701	78,06	22 889	20,41	5 812	25,39		
Impôts, taxes et versements assimilés			946	2,57	1 151	1,03	-205	-17,80		
Salaires et traitements			12 533	34,09	68 204	60,81	-55 671	-81,61		
Charges sociales			3 716	10,11	24 493	21,84	-20 777	-84,82		
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			4	0,01	40 013	35,68	-40 009	-99,98		
Total des charges d'exploitation (II)			45 900	124,84	156 750	139,76	-110 850	-70,71		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-8 889	-24,17	-44 591	-39,75	35 702	80,07		
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			61 068	166,09	200 000	178,33	-138 932	-69,46		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			61 068	166,09	200 000	178,33	-138 932	-69,46		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées					1 587	1,42	-1 587	-100,00		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)					1 587	1,42	-1 587	-100,00		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			61 068	166,09	198 413	176,91	-137 345	-69,21		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			52 178	141,91	153 822	137,15	-101 644	-66,07		

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	1 428 650	N/S	31 398	28,00	1 397 252	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 428 650	N/S	31 398	28,00	1 397 252	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	900	2,45			900	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	356 840	970,52			356 840	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	357 740	972,97			357 740	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 070 910	N/S	31 398	28,00	1 039 512	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	25 673	69,82			25 673	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 526 728	N/S	343 556	306,33	1 183 172	344,39
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	429 313	N/S	158 337	141,18	270 976	171,14
RÉSULTAT NET	1 097 415	N/S	185 220	165,15	912 195	492,49
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 573 264,89 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 097 415,09 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.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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:

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.1 - 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.

1.2 - 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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CESSION DES TITRES AAZ LASER AU 31/03/2024

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			32 640
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			32 640
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	373 673		60 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	373 673		60 000
TOTAL GENERAL	373 673		92 640

	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				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport		32 640		
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		32 640		
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		324 200	109 473	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		324 200	109 473	
TOTAL GENERAL		356 840	109 473	