

COMPTES SOCIAUX

Exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023

LA SOCIÉTÉ :

LS TREZIROISE

Le 18 avril 2024
Certifié conforme



LS TREZIROISE

Boulevard de la Mer - 29217 PLOUGONVELIN

Etats financiers au 31/10/2023

Bilan

BILAN ACTIF

	2023			2022	
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Total immobilisations incorporelles</i>					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	217.780	199.485	18.295	49.383	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	48.020	43.797	4.223	915	
Autres immobilisations corporelles	35.148	33.484	1.664	6.634	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<i>Total immobilisations corporelles</i>	300.948	276.766	24.182	56.931	
Immobilisations financières (2)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<i>Total immobilisations financières</i>					
ACTIF IMMOBILISE	300.948	276.766	24.182	56.931	
Stocks					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5.119		5.119	6.104	
<i>Total des stocks</i>	5.119		5.119	6.104	
Créances (3)					
Avances et acomptes versés sur commandes	52.774		52.774	1.326	
Clients et comptes rattachés	36.759		36.759	39.159	
Autres créances	73.881		73.881	20.186	
Capital souscrit et appelé, non versé					
<i>Total des créances</i>	163.414		163.414	60.671	
Disponibilités et divers					
Valeurs mobilières dont actions propres :					
Disponibilités	13.495		13.495	149.149	
<i>Total disponibilités et divers</i>	13.495		13.495	149.149	
Charges constatées d'avance	3.807		3.807	5.934	
ACTIF CIRCULANT	185.835		185.835	221.858	
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion actif					
TOTAL GENERAL	486.783	276.766	210.016	2	278.789

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

BILAN PASSIF

	2023	2022
Capital social ou individuel Dont versé : 10.000	10.000	10.000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(411.324)	(353.338)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(132.095)	(57.986)
<i>Total situation nette</i>	<i>(533.419)</i>	<i>(401.324)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(533.419)	(401.324)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		54.000
Provisions pour charges	9.972	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9.972	54.000
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	357.846	417.561
<i>Total dettes financières</i>	<i>357.846</i>	<i>417.561</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128.643	54.944
Dettes fiscales et sociales	115.401	115.610
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>244.044</i>	<i>170.554</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	131.573	37.998
DETTES	733.463	626.113
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	210.016	3 278.789

Compte de Résultats

COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	17.820		17.820	18.225
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	321.139		321.139	406.042
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	338.959		338.959	424.267
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			373.803	328.726
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			83.315	52.887
Autres produits (1) (11)			909	975
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			796.986	806.855
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			7.144	11.030
Variation de stock (marchandises)			985	836
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			6.659	7.044
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			376.943	334.202
<i>Total charges externes</i>			<i>391.731</i>	<i>353.112</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			13.083	6.576
Charges de personnel				
Salaires et traitements			358.277	341.450
Charges sociales (10)			87.832	95.178
<i>Total charges de personnel</i>			<i>446.109</i>	<i>436.627</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			36.821	39.339
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			38.749	28.304
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>75.570</i>	<i>67.643</i>
Autres charges (12)			1.929	883
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			928.422	864.841
RESULTAT D'EXPLOITATION			(131.436)	(57.986)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				4
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	659	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	659	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(659)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	796.986	806.855
TOTAL DES CHARGES	929.081	864.841
BENEFICE ou PERTE	(132.095)	(57.986)

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

539

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

"LS TREZIROISE" Loisirs Sportifs TREZIROISE

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros
Siège social : Boulevard de la Mer Centre Aquatique Treziroise - 29217 Plougonvelin
824 344 014 R.C.S Brest

(Ci-après, la « Société »)

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 2 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le deux avril,

Au siège social de la Société,

La société **UCPA SPORTS LOISIRS**, société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros, ayant son siège social situé au 21, rue de Stalingrad à Arcueil (94110), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Créteil sous le numéro 352 902 035, représentée par l'association UCPA Sport Loisirs en sa qualité de présidente, elle-même représentée par son directeur général, Monsieur Guillaume LEGAUT,

Propriétaire de la totalité des 100 parts sociales de 100 euros composant le capital social de la société "LS TREZIROISE" Loisirs Sportifs TREZIROISE,

Associée unique de la Société,

En présence de Monsieur Guillaume LEGAUT, gérant non associé de la Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Guillaume LEGAUT, gérant non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2023. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

Les comptes annuels arrêtés au 31 octobre 2023 ont été adressés à l'associée unique et tenus à sa disposition au siège social de la Société dans le respect des délais légaux.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.



PREMIÈRE DÉCISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 132.095 €, en totalité au compte "report à nouveau", qui s'élève ainsi à un montant de -543.419 €.

L'associée unique, après avoir constaté que les capitaux propres sont demeurés inférieurs à la moitié du capital social depuis l'exercice clos au 31 octobre 2021, et statuant conformément à l'article L. 223-42 du Code de commerce, confirme qu'il n'y a pas lieu à dissolution de la société, bien que les capitaux propres soient inférieurs à la moitié du capital social.

L'associée unique prend acte que sa décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi et que la Société disposera d'un délai de deux exercices, outre l'exercice en cours, pour porter le montant des capitaux propres au minimum de la moitié du capital social. A défaut, si le capital social est supérieur au seuil fixé par la réglementation, la Société devra réduire son capital pour le ramener à une valeur inférieure ou égale à ce seuil en disposant d'un nouveau délai expirant à la clôture du deuxième exercice suivant celui fixé pour le terme du premier délai de régularisation.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIÈME DÉCISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIÈME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'associée unique et consigné sur le registre de ses décisions.



L'associée unique
UCPA SPORTS LOISIRS,
Représentée par sa présidente,
L'association UCPA Sport Loisirs,
Elle-même représentée par son directeur général,
Monsieur Guillaume LEGAUT

"LS TREZIROISE" Loisirs Sportifs TREZIROISE

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros
Siège social : Boulevard de la Mer Centre Aquatique Treziroise - 29217 Plougonvelin
824 344 014 R.C.S Brest

(Ci-après, la « Société »)

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL

DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 2 AVRIL 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 132.095 €, en totalité au compte "report à nouveau", qui s'élève ainsi à un montant de -543.419 €.

L'associée unique, après avoir constaté que les capitaux propres sont demeurés inférieurs à la moitié du capital social depuis l'exercice clos au 31 octobre 2021, et statuant conformément à l'article L. 223-42 du Code de commerce, confirme qu'il n'y a pas lieu à dissolution de la société, bien que les capitaux propres soient inférieurs à la moitié du capital social.

L'associée unique prend acte que sa décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi et que la Société disposera d'un délai de deux exercices, outre l'exercice en cours, pour porter le montant des capitaux propres au minimum de la moitié du capital social. A défaut, si le capital social est supérieur au seuil fixé par la réglementation, la Société devra réduire son capital pour le ramener à une valeur inférieure ou égale à ce seuil en disposant d'un nouveau délai expirant à la clôture du deuxième exercice suivant celui fixé pour le terme du premier délai de régularisation.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.



Certifié conforme
La Gérance

ANNEXE

LS TREZIROISE

Le capital social s'élève à 10 000 € et est composé de 100 actions de valeur nominale 100 €

Il s'agit de la gestion d'équipement sportif sous la forme d'une délégation de service public.

1 - FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Aucun élément significatif post-clôture n'est à signaler.

2 - RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des normes Comptables relatives au nouveau Plan comptable général, et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France et aux hypothèses de bas qui ont pour objet de fournir une image fidèle de la société :

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.

2.1 COMPARABILITÉ DES ETATS FINANCIERS

Sans objet.

2.2 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELS

2.2.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sans objet

2.2.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

2.2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Durée	Mode
-----	-----	
Installation agencement	9 ans	L
Matériel informatique	3 ans	L
Mobilier de bureau	5 ans	L

2.4 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Sans objet

2.5 STOCK

Voir détail

2.6 CRÉANCES

Les créances sont reconnues et comptabilisées pour le montant initial de la facture.

Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe des éléments objectifs indiquant que la société ne sera pas en mesure de recouvrer ces créances. Le montant de la dépréciation varie en fonction des possibilités réelles de recouvrement de la créance, évaluée avec prudence sur la base de la situation

patrimoniale du débiteur, de la complexité de l'action de recouvrement et de la situation générale du marché. Les créances irrécouvrables sont constatées en perte lorsqu'elles sont identifiées comme telles.

2.7 TRÉSORERIE

La trésorerie correspond à la somme des disponibilités sur les comptes bancaires.

2.8 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions sont comptabilisées lorsque :

il y a une obligation à l'égard d'un tiers (légale ou implicite) résultant d'un événement passé qu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation et,
que le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.

2.8.1 Provision GER (grands entretien et rénovation)

La provision correspond au montant de l'investissement qui doit être effectué tel qu'il a été contractuellement défini avec le délégant au contrat.

Aucun élément significatif post-clôture n'est à signaler.

2.9 DETTES FINANCIÈRES

Sans objet

2.10 EFFECTIFS

L'effectif au 31 octobre 2023 est de 15 personnes.

3 - NOTES SUR LE BILAN

Cf. Pages suivantes

4 - NOTES SUR COMPTE DE RESULTAT

Cf. Pages suivantes

5 - NOTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES

La filiale fait partie du groupe de consolidation UCPA Sports Loisirs, tête de groupe du palier de sous consolidation et maison mère de la société LS TREZIROISE (détention de 100% du capital)

Les comptes de la société LS TREZIROISE sont intégrés dans les comptes combinés du groupe UCPA pour lesquels l'association UCPA Sport Vacances est à la tête des comptes combinés.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	217.780		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	47.861		4.731
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	8.455		
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	29.411		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	303.507		4.731
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	303.507		4.731

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			217.780	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4.573	48.020	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		2.718	5.738	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			29.411	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		7.290	300.948	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				10
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL		7.290	300.948	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	168.398	31.088		199.485
Installations techniques, matériel et outillage indust.	46.946	1.324	4.473	43.797
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	6.167	1.239	2.158	5.249
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25.065	3.171		28.236
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	246.576	36.821	6.631	276.766
TOTAL GENERAL	246.576	36.821	6.631	276.766

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				11
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2023
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		38.749			28.776	9.972
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>		38.749			28.776	9.972
Autres provisions pour risques et charges	54.000				54.000	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	54.000	38.749			82.776	9.972
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	54.000	38.749			82.776	9.972
Dont dotations et reprises d'exploitation		38.749			82.776	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						12

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	36.759	36.759		39.159
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	446	446		928
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				365
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	14.450	14.450		5.098
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	4.069	4.069		4.109
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	54.916	54.916		9.685
<i>Total actif circulant</i>	<i>110.640</i>	<i>110.640</i>		<i>59.345</i>
Charges constatées d'avance	3.807	3.807		5.934
TOTAL DES CREANCES	114.447	114.447		65.279
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés	128.643	128.643			54.944
Personnel et comptes rattachés	25.797	25.797			23.486
Sécurité sociale et autres organismes soc	79.726	79.726			82.931
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	4.493	4.493			1.542
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	5.385	5.385			7.651
Dettes sur immobilisations et comptes rat					
Groupe et associés (2)	357.846	357.846			417.561
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	131.573	131.573			37.998
TOTAL DES DETTES	733.463	733.463			626.113
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux assc					

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
	5.119		5.119	6.104
TOTAL I	5.119		5.119	6.104

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL II				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
TOTAL III				

TOTAL GENERAL	5.119		5.119	6.104
---------------	-------	--	-------	-------

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	27.032	29.907
Autres créances	55.370	7.692
<i>Total créances</i>	82.402	37.599
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	82.402	37.599

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37.650	20.090
Dettes fiscales et sociales	28.458	36.602
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>66.108</i>	<i>56.692</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	66.108	56.692

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :		
	3.807	5.934
<i>Total charges d'exploitation</i>	3.807	5.934
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3.807	5.934
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	3.807	5.934

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
	131.573	37.998
<i>Total produits d'exploitation</i>	131.573	37.998
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	131.573	37.998
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	131.573	37.998

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(127.766)	17 (32.063)
---	------------------	--------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	100			100	100,00
Certificats d'investissements					
Total	100			100	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	(343.338)
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(57.986)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	(401.324)
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	(401.324)
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(132.095)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	(533.419)
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(132.095)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(132.095)

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/11/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/10/2023
Capital en nombre d'actions	100						100
Valeur nominale	100						100
Capital social ou individuel	10.000						10.000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(353.338)			(57.986)			(411.324)
Résultat de l'exercice	(57.986)			57.986		(132.095)	(132.095)
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(401.324)			0		(132.095)	(533.419)

TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

SOUMIS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	(411.324)
Résultat de l'exercice	(132.095)
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	(543.419)

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	(543.419)
TOTAL	(543.419)

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2023			2022			Variation
	France	Export et vraisos intracon	Total	France	Export et vraisos intracon	Total	%
	338.959		338.959	424.267		424.267	-20,11%
TOTAL	338.959		338.959	424.267		424.267	-20,11%

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2023	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	659	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	659	
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	659	

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2023	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	1	1
Agents de maîtrise	2	2
Employés et techniciens	11	11
<u>Autres :</u>		
TOTAL	14	14

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications					
Capital en fin d'exercice Capital social Nombre des actions ordinaires existantes Nombre des actions à dividende prioritaire existantes <u>Nombre maxi d'actions futures à créer :</u> Par conversion d'obligations Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice Chiffres d'affaires hors taxes Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Impôt sur les bénéfices Participation, intéressement des salariés Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Résultat distribué					
Résultats par action Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Dividende attribué à chaque action					
Personnel Effectif moyen des salariés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Sommes versées au titre des avantages sociaux					