

# **COMPTES SOCIAUX**

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

---

**LA SOCIÉTÉ :**

**LS TREZIROISE**

Le 18 avril 2024  
Certifiés conformes



# LS TREZIROISE

---

Boulevard de la Mer - 29217 PLOUGONVELIN

**Etats financiers au 31/10/2023**

# Bilan

---

**BILAN ACTIF**

	2023			2022
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
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>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	300.948	276.766	24.182	56.931
<b>Stocks</b>				
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
<b>Créances (3)</b>				
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
<b>Disponibilités et divers</b>				
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
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	185.835		185.835	221.858
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	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
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(411.324)	(353.338)
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		<b>(132.095)</b>	<b>(57.986)</b>
	<i>Total situation nette</i>	<i>(533.419)</i>	<i>(401.324)</i>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>(533.419)</b>	<b>(401.324)</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Provisions pour risques			54.000
Provisions pour charges		9.972	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>9.972</b>	<b>54.000</b>
<b>Dettes financières</b>			
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>
<b>Dettes d'exploitation</b>			
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>
<b>Dettes diverses</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<i>Total dettes diverses</i>			
<b>Comptes de régularisation</b>			
Produits constatés d'avance		131.573	37.998
<b>DETTES</b>		<b>733.463</b>	<b>626.113</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>210.016</b>	<b>3 278.789</b>

# 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
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>338.959</b>		<b>338.959</b>	<b>424.267</b>
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
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>	<b>796.986</b>		<b>806.855</b>	
<b>Charges externes</b>				
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>	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>13.083</b>	<b>6.576</b>
<b>Charges de personnel</b>				
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>	
<b>Dotations d'exploitation</b>				
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>	
<b>Autres charges (12)</b>			<b>1.929</b>	<b>883</b>
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>928.422</b>		<b>864.841</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(131.436)</b>		<b>(57.986)</b>	
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
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				
Déficiences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b></b>		<b></b>	
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Déficiences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				4
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b></b>		<b></b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b></b>		<b></b>	

**COMPTE DE RESULTAT (Suite)**

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

(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 (légal 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 CONSOLIDÉS**

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 (détenue à 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
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
<b>Constructions :</b>			
- 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
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	8.455		
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers	29.411		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	303.507		4.731
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	303.507		4.731

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- 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	
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- 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	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				10
<i>Total immobilisations financières</i>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	7.290		300.948	

## AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst génériques, agencements et aménagement des const.	168.398	31.088		199.485
Installations techniques, matériel et outillage indust.	46.946	1.324	4.473	43.797
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
- 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>	<b>246.576</b>	<b>36.821</b>	<b>6.631</b>	<b>276.766</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>246.576</b>	<b>36.821</b>	<b>6.631</b>	<b>276.766</b>

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
<b>Constructions :</b>							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agencements et aménagement des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
<b>Autres immobilisations corporelles</b>							
- Inst gén., agencement et aménagement 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							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL non ventilé</b>							

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

## 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	
<b>Provisions réglementées</b>						
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 réglementées						
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>						
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
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			
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>		38.749				
Autres provisions pour risques et charges	54.000					54.000
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>54.000</b>	<b>38.749</b>				<b>82.776</b>
<b>Provisions pour dépréciation</b>						
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						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIACTION</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>54.000</b>	<b>38.749</b>				<b>82.776</b>
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
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
<b>Actif circulant</b>				
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>	<b>110.640</b>	<b>110.640</b>		<b>59.345</b>
Charges constatées d'avance	3.807	3.807		5.934
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>114.447</b>	<b>114.447</b>		<b>65.279</b>
(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					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	131.573	131.573			37.998
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>733.463</b>	<b>733.463</b>			<b>626.113</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux ass					

## STOCKS

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

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
<b>TOTAL II</b>				

	Valeur Brute	Prov. dépréciations	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
<b>TOTAL III</b>				

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5.119</b>		<b>5.119</b>	<b>6.104</b>
----------------------	--------------	--	--------------	--------------

## PRODUITS À RECEVOIR

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

## CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022
<b>Dettes financières</b>		
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>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37.650	20.090
Dettes fiscales et sociales	28.458	36.602
<i>Total dettes d'exploitation</i>	66.108	56.692
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres dettes</i>		
<b>TOTAL</b>	<b>66.108</b>	<b>56.692</b>

### 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>		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>3.807</b>	<b>5.934</b>
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>		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>131.573</b>	<b>37.998</b>
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	131.573	37.998
<b>TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>(127.766)</b>	<b>17</b> <b>(32.063)</b>

## 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					
<b>Total</b>	<b>100</b>			<b>100</b>	

### TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
<b>A Situation à l'ouverture de l'exercice</b>	
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>B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
<b>C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs</b>	(401.324)
<b>D Variations en cours d'exercice</b>	
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)
<b>E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)</b>	(533.419)
<b>F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)</b>	(132.095)
<b>G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice</b>	
<b>H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)</b>	(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							
Réerves statutaires ou contractuelles							
Réerves 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							
<b>Total capitaux propres</b>	<b>(401.324)</b>			<b>0</b>		<b>(132.095)</b>	<b>(533.419)</b>

**TABLEAU D'AFFECTATION 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	
<b>TOTAL</b>	<b>(543.419)</b>

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	(543.419)
<b>TOTAL</b>	<b>(543.419)</b>

### VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2023			2022			Variation %
	France	Export et vraisons intracon	Total	France	Export et vraisons intracon	Total	
	338.959		338.959	424.267		424.267	-20,11%
<b>TOTAL</b>	<b>338.959</b>		<b>338.959</b>	<b>424.267</b>		<b>424.267</b>	<b>-20,11%</b>

## CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2023	2022
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		
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>		
<b>Charges sur exercices antérieurs</b>		
<b>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</b>		
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	
<b>Autres charges exceptionnelles</b>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions</b>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>659</b>	

## PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2023	2022
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Degrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
<b>Produits sur exercices antérieurs</b>		
<b>Produits des cessions d'éléments d'actif</b>		
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>		
<b>Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat</b>		
<b>Autres produits exceptionnels</b>		
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>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		
<b>TOTAL</b>		

**EFFECTIF MOYEN**

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

## RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications					
<b>Capital en fin d'exercice</b>					
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					
<b>Opérations et résultats de l'exercice</b>					
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					
<b>Résultats par action</b>					
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					
<b>Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Sommes versées au titre des avantages sociaux					