

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	191 750,02	211 604,02	-19 854,00	-9,38
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	21 707,39	8 308,15	13 399,24	161,28
Autres immobilisations corporelles	32 665,86	40 771,97	-8 106,11	-19,88
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	11 699,01	2 539,01	9 160,00	360,77
Autres immobilisations financières	1 407,00	1 407,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	259 229,28	264 630,15	-5 400,87	-2,04
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	5 200,00	2 172,00	3 028,00	139,41
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	562 933,32	468 287,24	94 646,08	20,21
Clients douteux, litigieux (3)	107 704,57	107 704,57		
Provisions pour dépréciations des clients	-89 870,48	-89 870,48		
Personnel et comptes rattachés (3)	434,35	600,00	-165,65	-27,61
Créances fiscales et sociales (3)	9 317,81	25 957,19	-16 639,38	-64,10
Autres créances (3)				
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	545 692,35	466 583,16	79 109,19	16,96
Charges constatées d'avance(3)	1 705,86	2 415,98	-710,12	-29,39
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 143 117,78	983 849,66	159 268,12	16,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 402 347,06	1 248 479,81	153 867,25	12,32

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 80 000,00)	80 000,00	80 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	8 000,00	8 000,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	459 811,82	405 629,61	54 182,21	13,36
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	67 851,21	62 182,21	5 669,00	9,12
SITUATION NETTE	615 663,03	555 811,82	59 851,21	10,77
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	615 663,03	555 811,82	59 851,21	10,77
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	196 627,60	213 900,96	-17 273,36	-8,08
Emprunts et dettes financières diverses (3)	37 634,56	36 451,76	1 182,80	3,24
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	14 180,10	12 821,19	1 358,91	10,60
Fournisseurs, factures non parvenues	3 340,80	3 493,60	-152,80	-4,37
Dettes fiscales et sociales	519 124,97	426 000,48	93 124,49	21,86
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 776,00		15 776,00	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	786 684,03	692 667,99	94 016,04	13,57
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 402 347,06	1 248 479,81	153 867,25	12,32

(1) Dont à plus d'un an

178 877,00

(1) Dont à moins d'un an

607 807,03

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Annexes

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 DETTES LIÉES À LA COVID-19
 COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
		NA
O		
O		
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
O		
O		
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 402 347,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 67 851,21 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 13/05/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 et 8 ans
- Matériels et outillages industriels	3 et 5 ans
- Matériel de transport	1 et 5 ans
- Matériel de bureau	2 et 3 ans
- Mobilier	5 ans

100DRILLON-NET74 EURL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	297 657,02		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			21 987,54		19 276,24
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		48 810,85		
		Matériel de transport		41 495,99		4 299,40
		Matériel de bureau & mobilier informatique		17 414,44		
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				129 708,82		23 575,64
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			3 946,01		10 000,00
TOTAL				3 946,01		10 000,00
TOTAL GENERAL				431 311,85		33 575,64

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			297 657,02	297 657,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					41 263,78	41 263,78
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				48 810,85	48 810,85
		Matériel de transport				45 795,39	45 795,39
		Mat. bureau, inform., mobilier				17 414,44	17 414,44
		Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					153 284,46	153 284,46	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				840,00	13 106,01	13 106,01
TOTAL					840,00	13 106,01	13 106,01
TOTAL GENERAL					840,00	464 047,49	464 047,47

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	86 053,00	19 854,00		105 907,00
TOTAL	86 053,00	19 854,00		105 907,00
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	13 679,39	5 877,00		19 556,39
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	16 484,00	6 564,00	23 048,00
	Matériel de transport	36 607,48	3 043,51	39 650,99
	Mat. bureau et informatiq., mob.	13 857,83	2 798,00	16 655,83
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	80 628,70	18 282,51		98 911,21
TOTAL GENERAL	166 681,70	38 136,51		204 818,21

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	144 625,04	12 692,26	157 317,30
Immobilisations en cours			
TOTAL	144 625,04	12 692,26	157 317,30

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	4 468,44	1 117,11		5 585,55		299,40		299,40
Immobilisations en cours								
TOTAL	4 468,44	1 117,11		5 585,55		299,40		299,40

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	11 699,01		11 699,01
	Autres immobilisations financières	1 407,00		1 407,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	107 704,57	107 704,57	
	Autres créances clients	562 933,32	562 933,32	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	434,35	434,35	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 571,00	2 571,00	
	Etat & autres	6 746,81	6 746,81	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	1 705,86	1 705,86	
TOTAUX		695 201,92	682 095,91	13 106,01
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 705,86
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 705,86

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	196 627,60	17 750,60	73 396,00	105 481,00
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		17 520,90	17 520,90		
Personnel & comptes rattachés		204 532,74	204 532,74		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		101 768,69	101 768,69		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv.	Taxe sur la valeur ajoutée	191 534,00	191 534,00		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	21 289,54	21 289,54		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		45 634,56	45 634,56		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		7 776,00	7 776,00		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		786 684,03	607 807,03	73 396,00	105 481,00
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	17 256,36			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	37 634,56			

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

190,00

3 340,80

140 154,00

7 776,00

TOTAL DES CHARGES À PAYER

151 460,80

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	5 585,55					5 585,55
Contrats de locations financement	10 401,90					10 401,90
TOTAL (1)	15 987,45					15 987,45
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	15 987,45					15 987,45