

## ACTIF

	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
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		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>259 229,28</b>	<b>264 630,15</b>	<b>-5 400,87</b>	<b>-2,04</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)	5 200,00	2 172,00	3 028,00	139,41
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
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 143 117,78</b>	<b>983 849,66</b>	<b>159 268,12</b>	<b>16,19</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>1 402 347,06</b>	<b>1 248 479,81</b>	<b>153 867,25</b>	<b>12,32</b>

(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 )

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

  Réserve légale

  Réserves statutaires ou contractuelles

  Réserves réglementées

  Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

### SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

**TOTAL CAPITAUX PROPRES**

### 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)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur cdes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

**TOTAL DETTES**

Ecarts de conversion passif

**TOTAL PASSIF GÉNÉRAL**

80 000,00

80 000,00

8 000,00

8 000,00

459 811,82

405 629,61

54 182,21

13,36

67 851,21

62 182,21

5 669,00

9,12

615 663,03

555 811,82

59 851,21

10,77

615 663,03

555 811,82

59 851,21

10,77

196 627,60

213 900,96

-17 273,36

-8,08

37 634,56

36 451,76

1 182,80

3,24

14 180,10

12 821,19

1 358,91

10,60

3 340,80

3 493,60

-152,80

-4,37

519 124,97

426 000,48

93 124,49

21,86

15 776,00

15 776,00

786 684,03

692 667,99

94 016,04

13,57

1 402 347,06

1 248 479,81

153 867,25

12,32

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

178 877,00

607 807,03

---

100DRILLON-NET74 EUR

---

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

## Annexes

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

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
INCORPORÉES	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
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	48 810,85	
	Autres immos corporelles	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		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
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. gal. agen. amé. cons		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			41 263,78
		Inst. gal. agen. amé. divers		48 810,85
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		45 795,39
		Mat. bureau, inform., mobilier		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
		TOTAL	840,00	13 106,01
		TOTAL GENERAL	840,00	464 047,49
				464 047,49

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
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 étailler							
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				
<b>TOTAL</b>				

	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			
<b>TOTAL</b>	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. incorp.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	4 468,44	1 117,11		5 585,55		299,40		299,40
Immobilisations en cours								
<b>TOTAL</b>	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) Autres immobilisations financières	11 699,01 1 407,00		11 699,01 1 407,00
ACTIF CIRCONSTANCE	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques	107 704,57 562 933,32 434,35 Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers	107 704,57 562 933,32 434,35 2 571,00 6 746,81	
ACTIF CIRCONSTANCE	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) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		

---

100 DRILLON-NET 74 EUR

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

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 705,86
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>1 705,86</b>

## 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)	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 collectiv. Impôts sur les bénéfices	191 534,00	191 534,00		
publiques Taxe sur la valeur ajoutée				
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				
<b>TOTAUX</b>	<b>786 684,03</b>	<b>607 807,03</b>	<b>73 396,00</b>	<b>105 481,00</b>

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

100 DRILLON-NET 74 EUR/L

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

## 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	190,00
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 340,80
Dettes fiscales et sociales	140 154,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 776,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	
	151 460,80

100 DRILLON-NET 74 EUR/L

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

## 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
<b>TOTAL (1)</b>	<b>15 987,45</b>					<b>15 987,45</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>15 987,45</b>					<b>15 987,45</b>