

POITIERS FOOD PROJECT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 23 chemin de l'ermitage
86000 POITIERS
891 382 392 RCS POITIERS
(Ci-après désignée la « Société »)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -124 005,80 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -124 005,80 euros

En totalité en diminution du compte « Autres Réserves » pour : -9 439,22 euros

Le solde : -114 566,58 euros

En totalité au compte « Report à Nouveau ».

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a eu aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2025

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. Pierre GOUBAULT



ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Certifiés conformes
à l'original



SAS POITIERS FOOD PROJECT

23 chemin de l'Ermitage

86000 POITIERS

Activité : Activités des sociétés holding

Document établi par :



DUO Solutions Poitiers

16, rue du Pré Médard 86281 SAINT-BENOIT
Téléphone : 0549888381
Site internet : www.duo-solutions.fr

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 926	1 550	376	761
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	3 180		3 180	3 180
Créances rattachées à des participations	168 768	147 958	20 810	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	385		385	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	174 274	149 509	24 765	3 956
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	59 290		59 290	77 025
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	13 280		13 280	19 002
Groupe et associés (3)	56 538		56 538	104 667
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	545		545	515
Charges constatées d'avance (3)	6 580		6 580	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	136 234		136 234	201 209
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	310 508	149 509	160 999	205 165

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 000)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 439	7 294
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-124 006	2 145
SITUATION NETTE	-113 467	10 539
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-113 467	10 539
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	40 299	49 433
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	176 387	69 989
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	5 650	33 106
Fournisseurs, factures non parvenues	1 009	1 437
Dettes fiscales et sociales	32 546	33 460
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	18 574	7 200
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	274 466	194 626
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	160 999	205 165

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

30 611

243 855

40 159

154 466

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
ntes de marchandises				
duction vendue (biens & serv.)	192 748	167 500	25 249	15
montant net du chiffre d'affaires	192 748	167 500	25 248	15
duction stockée				
duction immobilisée				
bventions d'exploitation				
prises sur provisions (amorts), transferts de charges				
tres produits	5	130	-124	-96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	192 754	167 630	25 124	15
rats de marchandises				
riation de stocks				
rats de matières premières et autres approvisionnements				
riation de stocks				
tres achats et charges externes	33 699	53 661	-19 962	-37
pôts, taxes et versements assimilés	1 558	653	905	139
lares et traitements	113 100	27 607	85 493	310
arges sociales	33 390	6 764	26 626	394
ations aux amortissements	385	385		
ortissements				
épréciations				
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
tres charges	1 905	5	1 900	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	184 037	89 076	94 962	107
ÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 716	78 554	-69 838	-89
néfice ou perte transférée				
te ou bénéfice transféré				
participation (3)	2 943		2 943	
autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
tres intérêts et produits assimilés (3)	385		385	
prises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
férences positives de change				
duits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 328		3 328	
tations amortissements, dépréciations, provisions				
érêts et charges assimilées (4)	5 178	374	4 803	
férences négatives de change				
arges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 178	374	4 803	
ÉSULTAT FINANCIER	-1 850	-374	-1 476	394
ÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	6 866	78 180	-71 313	-91
duits exceptionnels				
arges exceptionnelles	130 872	75 603	55 269	73
ÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-130 872	-75 603	-55 269	73
rticipation des salariés aux résultats				
pôt sur les bénéfices		432	-432	-100
TOTAL DES PRODUITS	196 081	167 630	28 452	17
TOTAL DES CHARGES	320 087	165 485	154 602	93
énéfice ou Perte	-124 006	2 145	-126 151	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Annexe comptable

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 31/12/2024 dont le total est de 160 999,21 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -124 005,80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 31/12/2024 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	1 926,22			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agents & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agents & aménagts divers					
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL							
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			3 180,00			
	Autres participations			15,00			
	Autres titres immobilisés					169 152,84	
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL				3 195,00		169 152,84	
TOTAL GENERAL				5 121,22		169 152,84	
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			1 926,22	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL							
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence					3 180,00	
	Autres participations					15,00	
	Autres titres Immobilisés					169 152,84	
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL						172 347,84	
TOTAL GENERAL						174 274,06	

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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		1 165,22	385,24		1 550,46
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL		1 165,22	385,24		1 550,46
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL		1 165,22	385,24		1 550,46

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres	18 658,00	129 300,30		147 958,30
TOTAL	18 658,00	129 300,30		147 958,30
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	18 658,00	129 300,30		147 958,30

PARTICIPATIONS

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
LAMISH - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8919	500,00	-179 364,00	88,00	-39 986,04
LIBERATION - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8	1 000,00	-321 362,17	100,00	1 323,89
BALEK - 40 rue Carnot 86000 POITIERS - 84371923800035	1 000,00	-173 710,74	100,00	-6 568,14
3 RENAUDOT - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8	500,00		80,00	
. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
REPUBLIC 86 - 23 chemin de l'Ermitage 86000 POITIERS - 8	1 000,00	2 145,06	34,00	478 699,32
. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	3 327,58
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	30 000,00
Autres créances	67,20
Disponibilités	
TOTAL	33 394,78

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	40 299,17	9 688,48	30 610,69	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 659,66	6 659,66		
Personnel & comptes rattachés	7 232,32	7 232,32		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	15 253,94	15 253,94		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 419,99	9 419,99		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	639,78	639,78		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	176 387,08	176 387,08		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	18 573,85	18 573,85		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	274 465,79	243 855,10	30 610,69	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	9 101,84			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

PASSIF

SAS POITIERS FOOD PROJECT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	140,00
Emprunts et dettes financières divers	2 087,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 009,20
Dettes fiscales et sociales	5 433,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18 000,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	26 669,28