

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BORDEAUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 02236

Numéro SIREN : 410 048 755

Nom ou dénomination : PROMOBAT

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2024 sous le numéro de dépôt 18809

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : PROMOBAT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 20 24 RUE DE CANTERANNE 33600 PESSAC

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/12/2023	Exercice N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement	CX	CQ		
	Frais de développement	AF	AG		
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI		
	Fonds commercial (1)	AJ	AK		
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO		
	Terrains	AP	AQ		
	Constructions	AR	AS		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU		
	Autres immobilisations corporelles	AV	AW	403	
	Immobilisations en cours	AX	AY		
	Avances et acomptes	CS	CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV	2 747	3 713
	Autres participations	BB	BC		
	Créances rattachées à des participations	BD	BE	190 000	190 000
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	BF	BG		
	Autres titres immobilisés	BH	BI		9 364
	Prêts	BJ	BK	193 430	203 077
	Autres immobilisations financières	BL	BM		
	TOTAL (II)	BN	BO	2 504 177	206 507 286
	STOCKS *	BP	BQ		198 925 257
	En cours de production de biens	BR	BS		
	En cours de production de services	BT	BU		0
	Produits intermédiaires et finis	BV	BW	2 990 462	5 256 036
	Marchandises	BX	BY	100 610 848	126 912 169
	Avances et acomptes versés sur commandes	BZ	CA	13 707 588	11 092 958
	CRÉANCES	CB	CC		
	Clients et comptes rattachés (3)	CD	CE		
	Autres créances (3)	CF	CG	18 426 871	15 803 054
	Capital souscrit et appelé, non versé	CH	CI		
	DIVERS	CJ	CK	2 504 177	342 243 054
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CW			
	Disponibilités	CM			
	Charges constatées d'avance (3)	CN			
	TOTAL (III)	CO	IA	2 504 457	342 436 204
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)					358 192 551
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :	

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : PROMOBAT

Néant ☐

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)			(Dont versé : 31 000)	DA	31 000	31 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB			
	Écarts de réévaluation (2)			(dont écart d'équivalence : EK)	DC			
	Réserve légale (3)				DD		3 100	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3)		Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	BI)	DF			
	Autres réserves		Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	EJ)	DG	9 403 100	9 400 000	
	Report à nouveau				DH	1 714 591	166 058	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	3 795 393	1 548 533	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées				DK			
	TOTAL (I)				DL	14 944 084	11 148 691	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM				
	Avances conditionnées			DN				
	TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	298 800	1 781 200		
	Provisions pour charges			DQ				
	TOTAL (III)			DR	298 800	1 781 200		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS				
	Autres emprunts obligataires			DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	31 784 845	29 099 794		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI)	DV	22 618 148	21 990 154		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		3 014		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	50 394 155	46 248 775		
	Dettes fiscales et sociales			DY	16 723 630	20 762 340		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		546 388		
	Autres dettes			EA	1 900 413	1 688 306		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	203 772 129	224 923 889		
TOTAL (IV)				EC	327 193 320	345 262 660		
Écarts de conversion passif (V)				ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	342 436 204	358 192 551		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Écart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			1F			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	327 193 320	345 259 645	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	31 784 845	27 279 794	

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : PROMOBAT

Néant

				Exercice N				Exercice N-1		
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	105 191 971	FB		FC	105 191 971	87 189 756	
	Production vendue	biens	FD		FE		FF			
		services	FG	893 249	FH		FI	893 249	710 673	
	Chiffres d'affaires nets		FJ	106 085 220	FK		FL	106 085 220	87 900 429	
	Production stockée						FM	8 633 890	30 512 393	
	Production immobilisée						FN			
	Subventions d'exploitation						FO		11 819	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	2 856 766	2 277 917	
	Autres produits (1) (11)						FQ	352 642	289 498	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	117 928 519	120 992 055	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	410	3 500	
	Variation de stock (marchandises)						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV			
	Autres achats et charges externes (3)						FW	109 105 679	114 369 367	
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	250 495	247 071	
	Salaires et traitements						FY			
	Charges sociales (10)						FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA			
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	1 219 497	1 235 844
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	54 500	447 500
	Autres charges (12)						GE	1 808 696	2 012 950	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	112 439 276	118 316 232	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	5 489 243	2 675 823	
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH	369 560	210 831
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI	57 832	67 579		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	517 652	478 398	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	517 652	478 398	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(517 652)	(478 398)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 283 319	2 340 677		

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : PROMOBAT

Néant

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	46		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB	981	870	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	1 027	870	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE		22 457	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF	981	870	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	981	23 327	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	46	(22 457)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)					HK	1 487 972	769 687	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	118 299 107	121 203 756	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	114 503 714	119 655 223	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	3 795 393	1 548 533	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	517 652	478 698	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	684 712	29 238	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6		obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin					A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
						Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION							46	
CESSIONS-IMMOBILISATIONS FINANCIERES (CESSION PARTs)					981		981	
TOTAL GENERAL					981		1 027	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL								

DGFIP N° 2053 2023

PROMOBAT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DGFIP N° 2053 2023

Extension 2

PROMOBAT

[illegible]

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2023

Désignation de l'entreprise : PROMOBAT

Néant ☐

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers				KV		KW		KX	
		Matériel de transport				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD	
		Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG	
		Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	403
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN		LO		LP	403
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U	3 993	8V		8W	15
	Autres titres immobilisés					IP	190 000	IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	9 364	IU		IV	(9 364)
	TOTAL IV					LQ	203 357	LR		LS	(9 349)
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	203 357	OH		OJ	(8 946)

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		Par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4			
		1		2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO		LV		LW		IX			
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML		
		Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT		MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA	403	NB		
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG		NH	403	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations	IO		ØX	981	ØY	3 027	ØZ			
	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C	190 000	2D			
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F		2G			
	TOTAL IV		I3		NJ	981	NK	193 027	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	981	ØL	193 430	ØM	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

PROMOBAT

Société à responsabilité limitée au capital de 31 000 euros
Siège social : 20-24 Avenue de Canteranne - 33600 PESSAC
410 048 755 RCS BORDEAUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 6 MAI 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 3.795.392,98 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3.795.392,98 euros
Augmenté du compte « Report à Nouveau »	1.714.591,38 euros
	=====
Soit un total distribuable de	5.509.984,36 euros

Lequel est affecté en totalité au compte « Report à Nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 14.944.084 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus non éligibles à l'abattement		Revenus éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2022	0	0	0
31 décembre 2021	2 200 000	0	0
31 décembre 2020	0	0	0

Certifié conforme
La Gérance



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2023



PROMOBAT
20 - 24 avenue de Canteranne
33600 PESSAC CEDEX

COMMISSAIRE AUX COMPTES

68 quai de Paludate - CS 61964 - 33088 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 – Fax 05 57 77 32 65
www.compagnie-fiduciaire.com – cf-audit@groupepcf.com

COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT, SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS
R.C. BORDEAUX 494 030 182 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182

COMMISSAIRE AUX COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉ À LA CRCC GRANDE AQUITAINE



«*PROMOBAT*»

Suite du rapport du commissaire aux comptes - Exercice clos le 31 décembre 2023

PROMOBAT
EURL au capital de 31 000 euros
20 - 24 avenue de Canteranne
33600 PESSAC CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'associée unique de la société PROMOBAT

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PROMOBAT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

«*PROMOBAT*»

Suite du rapport du commissaire aux comptes - Exercice clos le 31 décembre 2023

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Comme indiqué dans l'annexe dans le paragraphe 1.2.6, le chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode de l'achèvement. Cette méthode implique l'utilisation d'estimations faites par votre société. Nos travaux ont notamment consisté à prendre connaissance des processus mis en place, ainsi qu'à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de celles-ci sur la base des informations disponibles lors de l'arrêté des comptes et examiné la présentation qui en a été faite.
- Notre analyse a également porté sur l'appréciation des règles et méthodes de comptabilisation des stocks et travaux en cours retenues par votre société telles que décrites dans l'annexe au point 1.2.5. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et à mettre en œuvre des tests pour vérifier par sondages la correcte application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en

«*PROMOBAT*»

Suite du rapport du commissaire aux comptes - Exercice clos le 31 décembre 2023

œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueil des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bordeaux,
Le 19 avril 2024

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT

Commissaire aux comptes titulaire

DocuSigned by:

7141C84564704E2...

Commissaire aux comptes

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.

Ce rapport contient 24 pages.

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				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	402		402	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	402		402	
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 027	279	2 747	3 713
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	190 000		190 000	190 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				9 363
Total immobilisations financières	193 027	279	192 747	203 077
ACTIF IMMOBILISE	193 429	279	193 149	203 077
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	209 011 462	2 504 177	206 507 285	198 925 257
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				0
Total des stocks	209 011 462	2 504 177	206 507 285	198 925 257
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 990 462		2 990 462	5 256 035
Clients et comptes rattachés	100 610 848		100 610 848	126 912 168
Autres créances	13 707 587		13 707 587	11 092 958
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	117 308 897		117 308 897	143 261 162
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	18 426 870		18 426 870	15 803 053
Total disponibilités et divers	18 426 870		18 426 870	15 803 053
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	344 747 231	2 504 177	342 243 054	357 989 473
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	344 940 660	2 504 456	342 436 203	358 192 550

© Invoice - Tableau annexe

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2023	2022
Capital social ou individuel Dont versé :	31 000	31 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		3 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 403 100	9 400 000
Report à nouveau	1 714 591	166 058
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 795 392	1 548 533
<i>Total situation nette</i>	<i>14 944 084</i>	<i>11 148 691</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	14 944 084	11 148 691
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	298 800	1 781 200
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	298 800	1 781 200
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31 784 844	29 099 793
Emprunts et dettes financières divers	22 618 147	21 990 153
<i>Total dettes financières</i>	<i>54 402 992</i>	<i>51 089 947</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 014
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 394 154	46 248 775
Dettes fiscales et sociales	16 723 630	20 762 339
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>67 117 784</i>	<i>67 014 129</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		546 387
Autres dettes	1 900 413	1 688 306
<i>Total dettes diverses</i>	<i>1 900 413</i>	<i>2 234 693</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	203 772 129	224 923 889
DETTES	327 193 319	345 262 659
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	342 436 203	358 192 550

COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	105 191 971		105 191 971	87 189 755
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	893 248		893 248	710 672
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	106 085 219		106 085 219	87 900 428
Production stockée			8 633 890	30 512 392
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				11 818
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			2 856 766	2 277 916
Autres produits (1) (11)			352 642	289 498
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			117 928 518	120 992 054
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			409	3 500
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			109 105 678	114 369 367
Total charges externes			109 106 088	114 372 867
Impôts, taxes et versements assimilés			250 494	247 070
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 219 497	1 235 843
Dotations aux provisions pour risques et charges			54 500	447 500
Total dotations d'exploitation			1 273 997	1 683 343
Autres charges (12)			1 808 695	2 012 950
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			112 439 275	118 316 231
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 489 242	2 675 823
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée			369 560	210 830
Perte supportée ou bénéfice transféré			57 832	67 579
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)			517 651	478 397
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			517 651	478 397
RESULTAT FINANCIER			(517 651)	(478 397)
RESULTAT COURANT			5 283 318	2 340 677

© Invoice - Tableau annexe



COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	46	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	981	870
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 027	870
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		22 457
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	981	870
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	981	23 327
RESULTAT EXCEPTIONNEL	46	(22 457)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 487 972	769 687
TOTAL DES PRODUITS	118 299 106	121 203 755
TOTAL DES CHARGES	114 503 713	119 655 222
BENEFICE ou PERTE	3 795 392	1 548 533

- (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 liées517 651
- (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 charges684 712
- (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)

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. Installations techniques, matériel et outillage indust. Autres immobilisations corporelles : - Installations générales, agencements, amén. divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
TOTAL GENERAL				

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				
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 réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	1 781 200	54 500			1 536 900	298 800
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>	<i>1 781 200</i>	<i>54 500</i>			<i>1 536 900</i>	<i>298 800</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 781 200	54 500			1 536 900	298 800
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation	279					279
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	1 919 834	1 219 497			635 154	2 504 177
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 920 113	1 219 497			635 154	2 504 456
TOTAL GENERAL	3 701 313	1 273 997			2 172 054	2 803 256
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 273 997			2 172 054	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

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				9 363
<i>Total actif immobilisé</i>				9 363
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	100 610 848	100 610 848		126 912 168
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 329	141 329		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 677 225	8 677 225		7 868 617
Autres impôts, taxes et versements assimilés				47 965
Divers				
Groupe et associés (2)	1 432 092	1 432 092		1 580 641
Débiteurs divers	3 456 940	3 456 940		1 596 705
<i>Total actif circulant</i>	114 318 435	114 318 435		138 006 099
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	114 318 435	114 318 435		138 015 463
(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 crédit					
- à un an maximum	31 784 844	31 784 844			29 099 793
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	50 394 154	50 394 154			46 251 789
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	142 276	142 276			141 329
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	12 631 782	12 631 782			15 258 784
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	3 949 571	3 949 571			5 362 225
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					546 387
Groupe et associés (2)	22 618 147	22 618 147			21 990 153
Autres dettes	1 900 413	1 900 413			1 688 306
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	203 772 129	203 772 129			224 923 889
TOTAL DES DETTES	327 193 319	327 193 319			345 262 659
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :		
	203 772 129	224 923 889
Total produits d'exploitation	203 772 129	224 923 889
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	203 772 129	224 923 889
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	203 772 129	224 923 889

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2023	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		1 245
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		21 012
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		200
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		22 457
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	981	870
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	981	870
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	981	23 327

cession de titres de participation: 981

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	46	
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	46	
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	981	870
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	981	870
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	1 027	870

cession de titres de participation: 981
interet retard :46

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

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	500			500	62,00
Certificats d'investissements					
Total	500			500	

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications			2021	2022	2023
Capital en fin d'exercice					
Capital social	31 000	31 000	31 000	31 000	31 000
Nombre des actions ordinaires existantes	500	500	500	500	500
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	11 203 934	91 277 777	72 166 583	87 900 428	106 085 219
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	1 853 476	8 534 608	4 542 929	4 001 563	6 557 362
Impôt sur les bénéfices	461 040	2 419 925	800 031	769 687	1 487 972
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	1 216 403	6 069 445	2 273 215	1 548 533	3 795 392
Résultat distribué				2 200 000	
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	2 538	11 945	7 485	1 966	5 794
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	2 432	12 138	4 546	3 097	7 590
Dividende attribué à chaque action				4 400	
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Sommes versées au titre des avantages sociaux					

EFFECTIF MOYEN

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

