EUROMAILLE

Société A Responsabilité Limitée
Au capital de 7 622,45 Euros
Siège social : 19 rue Blondel
75002 PARIS
R.C.S. PARIS 351 335 765

TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2024

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 27.611,05 euros de la manière suivante :

En totalité, la somme négative de 27.611,05 euros au compte REPORT A NOUVEAU qui passe ainsi de la somme positive de 245.942,13 euros à somme positive de 218.334,08 euros.

Rappel des dividendes distribuées :

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

Jérôme CAUCHY **Gérant**	*Texte certifié conforme à l'assemblée*

Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Euromaille

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	372 500		372 500	372 500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**372 500**		**372 500**	**372 500**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	22 315	19 238	3 078	4 673
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**22 315**	**19 238**	**3 078**	**4 673**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 400		41 400	39 304
TOTAL immobilisations financières :	**41 400**		**41 400**	**39 304**
ACTIF IMMOBILISÉ	**436 216**	**19 238**	**416 978**	**416 478**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	158 090		158 090	169 546
TOTAL stocks et en-cours :	**158 090**		**158 090**	**169 546**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	464		464	109
Autres créances	157 432		157 432	105 457
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**157 897**		**157 897**	**105 566**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	63 448		63 448	76 865
Charges constatées d'avance	3 374		3 374	2 976
TOTAL disponibilités et divers :	**66 822**		**66 822**	**79 841**
ACTIF CIRCULANT	**382 809**		**382 809**	**354 953**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**819 024**	**19 238**	**799 787**	**771 431**

© Sage

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Euromaille

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	7 622	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			762	762
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			4 943	4 943
Report à nouveau			245 942	220 524
Résultat de l'exercice			(27 611)	25 418
		TOTAL situation nette :	**231 659**	**259 270**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**231 659**	**259 270**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			50 390	91 367
Emprunts et dettes financières divers			107 471	107 476
		TOTAL dettes financières :	**157 861**	**198 843**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			358 595	258 164
Dettes fiscales et sociales			37 674	48 998
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			13 997	6 156
		TOTAL dettes diverses :	**410 267**	**313 318**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**568 128**	**512 161**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**799 787**	**771 431**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

Euromaille Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	863 668		863 668	944 197
Production vendue de biens				
Production vendue de services		10 800	10 800	10 800
Chiffres d'affaires nets	**863 668**	**10 800**	**874 468**	**954 997**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 929	942
Autres produits			8	23
PRODUITS D'EXPLOITATION			**876 405**	**955 963**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			433 992	491 021
Variation de stock de marchandises			11 456	3 320
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 136	6 042
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			189 365	176 081
TOTAL charges externes :			**637 948**	**676 464**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			21 136	15 317
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			198 209	190 839
Charges sociales			41 367	41 989
TOTAL charges de personnel :			**239 576**	**232 829**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 596	2 388
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 596**	**2 388**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			554	2 260
CHARGES D'EXPLOITATION			**900 809**	**929 258**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(24 405)**	**26 705**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Euromaille Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(24 405)**	**26 705**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	671	1 132
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	671	**1 132**
RÉSULTAT FINANCIER	**(671)**	**(1 132)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(25 076)**	**25 573**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 535	155
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	2 535	**155**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 535)**	**(155)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**876 405**	**955 963**
TOTAL DES CHARGES	**904 016**	**930 545**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(27 611)**	**25 418**

© Sage

Annexe

© Sage

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

		INFORMATIONS		
			Non produites	
		Produites ci-après	Néant ou non significatif	Non applicable
I.	**NOTE SUR LES REGLES ET METHODES COMPTABLES UTILISEES**	X		
II.	**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTATS**			
1)	Mouvements des postes de l'actif immobilisé	X		
2)	Amortissements	X		
3)	Provisions	X		
4)	Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères		X	
5)	Etat des échéances, des créances et des dettes	X		
6)	Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
7)	Etat des engagements financiers		X	
8)	Eléments fongibles de l'actif circulant	X		
9)	Tableau des filiales et participations		X	
10)	Composition du capital social	X		
11)	Parts bénéficiaires		X	
12)	Identité des Sociétés-mères consolidant les comptes de la Société		X	
13)	Entreprises liées : montant des immobilisations financières, créances, dettes, charges et produits financiers		X	
14)	Engagements pris en matières de pensions, retraites et indemnités assimilées		X	
15)	Avances et crédits alloués aux dirigeants		X	
16)	Rémunération allouées aux dirigeants à raison de leurs fonctions		X	
17)	Obligations convertibles, échangeables et titres similaires			X
18)	Ventilation de l'Impôt			X
19)	Ventilation du Chiffre d'Affaires par secteurs d'activité et par marchés géographiques			X
20)	Ventilation de l'effectif moyen salarié			X
21)	Incidence sur le résultat de dispositions fiscales relatives aux amortissements et aux provisions			X
22)	Accroissements ou allégements de la charge fiscale future			X
III.	**AUTRES INFORMATIONS**			
1)	Commentaires sur les frais d'établissement, les frais de recherche immobilisés et les fonds de commerce		X	
2)	Comptes de régularisation	X		
3)	Crédit-Bail		X	

I - NOTE SUR LES REGLES ET METHODES COMPTABLES UTILISEES

(Code de Commerce - Article 11
Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - Article 24 - Alinéa 1 et 2)

1 - LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023 ONT ETE ELABORES ET PRESENTES CONFORMEMENT AUX REGLES GENERALES APPLICABLES EN LA MATIERE ET DANS LE RESPECT DU PRINCIPE DE PRUDENCE. LES CONVENTIONS SUIVANTES ONT ETE RESPECTEES :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les états financiers ont été établis en conformité avec les règlements comptables :
2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

2 - L'EVALUATION DES ELEMENTS INSCRITS EN COMPTABILITE A ETE PRATIQUEE PAR REFERENCE A LA METHODE DITE DES COUTS HISTORIQUES. PLUS PARTICULIEREMENT, LES MODES ET METHODES D'EVALUATION CI-APRES DECRITS ONT ETE RETENUS POUR LES DIVERS POSTES DES COMPTES ANNUELS.

IMMOBILISATIONS :

Les amortissements ont été calculés comme les exercices précédents :

- ✓ De façon linéaire pour.....**1 596€**

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle de ces biens.

STOCKS ET EN COURS :

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

La valeur brute des éléments fongibles du stock a été déterminée selon la règle FIFO (premier entré, premier sorti),

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

I - NOTE SUR LES REGLES ET METHODES COMPTABLES UTILISEES (suite)

(Code de Commerce - Article 11
Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - Article 24 - Alinéa 1 et 2)

CREANCES ET DETTES :

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- ✓ des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu,
- ✓ de la différence entre leur valeur d'inventaire et leur valeur comptable.

DISPONIBILITES :

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les liquidités en devises ont été converties en francs sur la base du dernier cours de change et les écarts de conversion ont été rapportés au résultat de l'exercice.

ACHATS :

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers ont été incorporés dans les comptes d'achats.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise au cours de l'exercice, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

3 - LES METHODES D'EVALUATION RETENUES POUR CET EXERCICE N'ONT PAS ETE MODIFIEES PAR RAPPORT A L'EXERCICE PRECEDENT.

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Euromaille

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	372 500		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**372 500**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	6 841		
Matériel de transport	12 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 474		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**22 315**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	39 304		2 096
TOTAL immobilisations financières :	**39 304**		**2 096**
TOTAL GÉNÉRAL	**434 120**		**2 096**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			372 500	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**372 500**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			6 841	
Matériel de transport			12 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			3 474	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**22 315**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			41 400	
TOTAL immobilisations financières :			**41 400**	
TOTAL GÉNÉRAL			**436 216**	

© Sage

Amortissements

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Euromaille

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	2 689	1 075		3 764
Matériel de transport	11 675	325		12 000
Mat. de bureau, informatique et mobil.	3 278	196		3 474
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**17 642**	**1 596**		**19 238**
TOTAL GÉNÉRAL	**17 642**	**1 596**		**19 238**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Euromaille

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Euromaille

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	41 400		41 400
TOTAL de l'actif immobilisé :	**41 400**		**41 400**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	464		464
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 615	1 615	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	155 817	155 817	
TOTAL de l'actif circulant :	**157 897**	**157 432**	**464**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 374	3 374	
TOTAL GÉNÉRAL	**202 671**	**160 806**	**41 865**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	50 390	32 556	17 834	
Emprunts et dettes financières divers	900		900	
Fournisseurs et comptes rattachés	358 595	358 595		
Personnel et comptes rattachés	17 179	17 179		
Sécurité sociale et autres organismes	10 856	10 856		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 889	8 889		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	750	750		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	106 571	106 571		
Autres dettes	13 997	13 997		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**568 128**	**549 394**	**18 734**	

© Sage

II-8 ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT

[Code de Commerce - Article 11]
[Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - Article 24 - Alinéa 10)]

EVALUATION DES ELEMENTS DE L'ACTIF CIRCULANT

ELEMENTS	EVALUATION AU BILAN	PRIX DU MARCHE
Matières premières et approvisionnements		
En cours de production de biens		
Produits intermédiaires		
Produits finis		
Marchandises	158 090	158 090
Valeurs mobilières de placement		

II-10 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

[Code de Commerce - Article 11]
[Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - Article 24 - Alinéa 12]

DIFFERENTES CATEGORIES	NOMBRE DE TITRES			VALEUR NOMINALE
	A la clôture de l'exercice	**Créés pendant l'exercice**	**Remboursés pendant l'exercice**	
Parts sociales	500			15.24
Actions Amorties				
Actions à dividende priori-taire sans droit de vote				
Actions privilégiées A				
Actions privilégiées B				
Actions privilégiées C				

III-2 COMPTES DE REGULARISATION

(Code de Commerce - Article 11
Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - Article 23)

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
• Charges courantes d'exploitation	3 374
•	
•	
•	

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	MONTANT
•	
•	
•	
•	

PRODUITS A RECEVOIR	MONTANT
•	
•	
•	
•	

CHARGES A PAYER	MONTANT
• Fournisseurs : factures non parvenues	213 088
• Personnel : charges à payer	17 179
• Charges sociales à payer	3 779
• Etat : charges à payer	67
• Charges diverses à payer	
• Intérêts courus	
•	

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT
•	
•	
•	
•	