

STRATEGIE

12 RUE DU PRINTEMPS
75017 PARIS

Etats financiers au 31/08/2023

Copie conforme à l'original
30 novembre 2023
L. Lam

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	109 486	61 180	170 666	5 396
Chiffres d'affaires Nets	109 486	61 180	170 666	5 396
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits			0	
Total des produits d'exploitation (I)			170 666	5 396
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			42 971	7 629
Impôts, taxes et versements assimilés			56 666	-4
Salaires et traitements				
Charges sociales				421
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 385	
Dotations aux provisions sur immobilisations			148 800	
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 290	
Autres charges			2	1
Total des charges d'exploitation (II)			261 115	8 047
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-90 449	-2 651
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			9 980	11 767
Produits des autres valeurs mobilières et créances			10 000	15 000
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				132 101
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			62 239	69 005
Total des produits financiers (V)			82 219	227 874
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			21 368	1 619
Total des charges financières (VI)			21 368	1 619
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			60 852	226 255
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-29 597	223 604

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	138 636	608 750
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	138 636	608 750
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	100 000	765 851
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	100 000	765 851
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	38 636	-157 101
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 036	6 050
Total des Produits (I+III+V+VII)	391 521	842 020
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	383 518	781 567
RESULTAT NET	8 003	60 453
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

STRATEGIE

12 RUE DU PRINTEMPS
75017 PARIS

Etats financiers au 31/08/2023

Copie conforme à l'original
30 novembre 2023
L. Lam

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	186 000		186 000	
Constructions	595 200	5 385	589 815	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	278 280	148 800	129 480	
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 001 500		1 001 500	1 001 500
Créances rattachées à des participations				260 000
Autres titres immobilisés	824 401	211 960	612 441	715 633
Prêts	20 695		20 695	23 933
Autres immobilisations financières	16 967	11 443	5 524	
TOTAL (I)	2 923 044	377 588	2 545 455	2 001 066
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 640		3 640	
Clients et comptes rattachés	57 806		57 806	6 475
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 488		3 488	5 311
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 137		13 137	3 808
. Autres				167
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				151 824
Disponibilités	61 992		61 992	483 366
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance	5 899		5 899	2 000
TOTAL (II)	145 962		145 962	652 951
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 069 006	377 588	2 691 417	2 654 018

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 000)	1 500 000	1 300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	43 750	243 750
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	130 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	824 998	944 545
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	8 003	60 453
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	2 506 751	2 648 748
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	7 290	
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	7 290	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	24 495	206
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	136 525	151
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 309	3 720
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 187	1 079
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	110	114
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	750	
TOTAL (IV)	177 376	5 270
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	2 691 417	2 654 018

STRATEGIE

Société par actions simplifiée
Capital social : 1 500 000 €
Siège social : 12 rue du Printemps – 75017 PARIS
R.C.S. Paris B 412 191 181

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE EN DATE DU 30 NOVEMBRE 2023

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter 20 000 € du compte d'autres réserves au compte de réserve légale et le résultat de l'exercice clos le 31 août 2023 au compte d'autres réserves :

Origine :

- Autres réserves 824 998,00 euros
- Réserve légale 130 000,00 euros
- Résultat de l'exercice 8 003,00 euros

963 001,00 euros

Affectation :

- Autres réserves 813 001,00 euros
- Réserve légale 150 000,00 euros

963 001,00 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code général des impôts, l'actionnaire unique rappelle le montant des dividendes versés au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/08/2022	150 000 euros	Néant	Néant
31/08/2021	0 euros	Néant	Néant
31/08/2020	100 000 euros	Néant	Néant

Pour copie certifiée conforme

Fait à Paris,

Le 30 novembre 2023

Yves CANAC

STRATEGIE

12 RUE DU PRINTEMPS
75017 PARIS

Etats financiers au 31/08/2023

Copie conforme à l'original
30 novembre 2023
Y Lam

Annexes

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 2 691 417 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 8 003 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023, comparable à l'exercice clos au 31/08/2022 d'une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité d'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention particulière, les montants sont exprimés en euros.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Structure : 70 ans
- * Façade, étanchéité : 25 ans
- * Installations et agencements : 15 ans

La décomposition suivante a été appliquée :

- * Structure : 40 %
- * Façade, étanchéité : 40 %
- * Installations et agencements : 20 %

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Informations relatives au bilan et compte de résultat

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			186 000
Constructions sur sol propre			595 200
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			278 280
Avances et acomptes			
TOTAL			1 059 480
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 261 500		
Autres titres immobilisés	927 593		10 000
Prêts et autres immobilisations financières	35 377		7 886
TOTAL	2 224 469		17 886
TOTAL GENERAL	2 224 469		1 077 366

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			186 000	
Constructions sur sol propre			595 200	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			278 280	
Avances et acomptes				
TOTAL			1 059 480	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		260 000	1 001 500	
Autres titres immobilisés		113 192	824 401	
Prêts et autres immobilisations financières		5 600	37 662	
TOTAL		378 792	1 863 563	
TOTAL GENERAL		378 792	2 923 044	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		1 417		1 417
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions		3 968		3 968
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		5 385		5 385
TOTAL GENERAL		5 385		5 385

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception,	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	1 417				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	3 968				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 385				
TOTAL GENERAL	5 385				

Etat des provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		7 290		7 290
TOTAL Provisions		7 290		7 290
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	223 403	148 800		148 800 223 403
TOTAL Dépréciations	223 403	148 800		372 203
TOTAL GENERAL	223 403	156 090		379 493
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		156 090		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	20 695		20 695
Autres immobilisations financières	16 967		16 967
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	57 806	57 806	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	3 488	3 488	
- T.V.A	13 137	13 137	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	5 899	5 899	
TOTAL GENERAL	117 992	80 330	37 662
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	4 000		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	24 495	24 495		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 309	4 309		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	11 187	11 187		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	110	110		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	136 525	136 525		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	750	750		
TOTAL GENERAL	177 376	177 376		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	136 525			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	32 736
Créances clients et comptes rattachés	30 583
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	63 319

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	53
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 216
Dettes fiscales et sociales	110
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	3 379

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	5 899	750
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	5 899	750

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	130 000	10 €
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	20 000	10 €
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150 000	10 €

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/09/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/08/2023
Capital	1 300 000		200 000		1 500 000
Réserve légale	100 000	30 000	30 000		130 000
Autres réserves	944 545	- 119 547		119 547	824 998
Primes d'émission	243 750			200 000	43 750
Ecarts de réévaluation					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	60 453	- 60 453	8 003	60 453	8 003
Dividendes		150 000			
Provisions réglementées					
TOTAL	2 648 748	0	238 003	380 000	2 506 751

En date du 9 décembre 2021, il a été constaté une augmentation de capital de 200 000 € par prélèvement sur la prime d'émission.

Cette opération n'ayant pas été constatée dans les comptes de l'exercice précédent, l'entreprise a régularisé cette omission au cours de l'exercice.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI CIUTAVINYA	10 000		15	1 500	1 500					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises				1 000 000	1 000 000					
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Terrains	186 000		186 000	
<i>Bien immob terrain</i>	186 000		186 000	
Constructions	595 200	5 385	589 815	
<i>Bien immob structure</i>	297 600		297 600	
<i>Bien immob façade & toiture</i>	297 600		297 600	
<i>Dot.amort.bien structure</i>		1 417	-1 417	
<i>Dot.amort.bien façade & toiture</i>		3 968	-3 968	
Immobilisations en cours	278 280	148 800	129 480	
<i>Immobilisations en cours</i>	278 280		278 280	
<i>Dépréciation inst.gén.agcts en</i>		148 800	-148 800	
Autres participations	1 001 500		1 001 500	1 001 500
<i>Titres participation SCI CIUTAVINYA</i>	1 500		1 500	1 500
<i>Titres participation BACK TO BASICS</i>	1 000 000		1 000 000	1 000 000
Créances rattachées à des participations				260 000
<i>Créanc.ratt.part.CIUTAVINYA</i>				260 000
Autres titres immobilisés	824 401	211 960	612 441	715 633
<i>Titres immob.ORRION CHEMICALS</i>	169 960		169 960	169 960
<i>Titres immob.PHOTON INVEST</i>	4 400		4 400	4 400
<i>Titres immob.SAVE THE DREAM</i>	42 000		42 000	42 000
<i>Titres immob.OBJECTIF INNOVATION 4</i>	50 000		50 000	50 000
<i>Titres immob.ADAXTRA Selection</i>	330 000		330 000	330 000
<i>Obligations conv. OBJ.CONSTR.119</i>				100 000
<i>Obligations conv.OBJECTIF KV</i>	100 000		100 000	100 000
<i>Obligations conv.OBJECTIF JD</i>	100 000		100 000	100 000
<i>Int.courus s/titres immobilisés</i>	14 233		14 233	9 233
<i>Intérêts obligations OBJECTIF JD</i>	13 808		13 808	8 808
<i>Intérêts obligations OBJ.CONST</i>				13 192
<i>Dépréc.titres immobil.SAVE THEDREAM</i>		42 000	-42 000	-42 000
<i>Dépré. titres immo.ORRION</i>		169 960	-169 960	-169 960
Prêts	20 695		20 695	23 933
<i>Prêt à la Société DIVING ATTITUDE</i>	16 000		16 000	20 000
<i>Intérêts courus sur créances</i>	4 695		4 695	3 933
Autres immobilisations financières	16 967	11 443	5 524	
<i>Dépôts versés</i>	5 524		5 524	
<i>Créance ORRION</i>	11 443		11 443	11 443
<i>Dot.prov.dépréc.créance ORRION</i>		11 443	-11 443	-11 443
TOTAL (I)	2 923 044	377 588	2 545 455	2 001 066
Actif circulant				
Avances & acomptes versés sur commandes	3 640		3 640	
<i>Fournisseurs - avances versées</i>	3 640		3 640	
Clients et comptes rattachés	57 806		57 806	6 475
<i>Clients</i>	27 223		27 223	6 475
<i>Clients - factures à établir</i>	30 583		30 583	
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 488		3 488	5 311
<i>Etat - impôts sur les bénéfices</i>	3 488		3 488	5 311
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 137		13 137	3 808
<i>TVA déductible s/immobilisations</i>	7 063		7 063	
<i>TVA déductible s/biens et services</i>	3 958		3 958	511
<i>Crédit de TVA à reporter</i>	1 787		1 787	3 177
<i>TVA sur factures non parvenues</i>	329		329	120
. Autres				167

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Autres impôts & taxes				167
Valeurs mobilières de placement OPCVM ODDO				151 824 151 824
Disponibilités Neuflyze OBC	61 992		61 992	483 366 29 419
Neuflyze OBC cpte s/livret bloqué ODDO	61 992		61 992	72 324 381 623
Charges constatées d'avance Charges constatées d'avance	5 899 5 899		5 899 5 899	2 000 2 000
TOTAL (II)	145 962		145 962	652 951
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 069 006	377 588	2 691 417	2 654 018

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)
Capitaux propres Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 000) <i>Capital souscrit - appelé, versé</i> Primes d'émission, de fusion, d'apport ... <i>Primes d'apport</i> Réserve légale <i>Réserve légale</i> Autres réserves <i>Autres réserves</i> Résultat de l'exercice	1 500 000 <i>1 500 000</i> 43 750 <i>43 750</i> 130 000 <i>130 000</i> 824 998 <i>824 998</i> 8 003	1 300 000 <i>1 300 000</i> 243 750 <i>243 750</i> 100 000 <i>100 000</i> 944 545 <i>944 545</i> 60 453
TOTAL (I)	2 506 751	2 648 748
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges Provisions pour risques <i>Autres provisions pour risques</i>	7 290 <i>7 290</i>	
TOTAL (III)	7 290	
Emprunts et dettes . Découverts, concours bancaires <i>Neuflyze OBC</i> <i>Intérêts courus à payer</i> Associés <i>Compte courant Y.CANAC</i> <i>Compte courant Y.CANAC Immo</i> Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>Fournisseurs</i> <i>Fournisseurs - factures à recevoir</i> . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires <i>TVA collectée</i> <i>TVA sur factures à établir</i> . Autres impôts, taxes et assimilés <i>Etat - autres charges à payer</i> Produits constatés d'avance <i>Produits constatés d'avance</i>	24 495 <i>24 442</i> <i>53</i> 136 525 <i>25</i> <i>136 500</i> 4 309 <i>1 093</i> <i>3 216</i> 11 187 <i>7 377</i> <i>3 810</i> 110 <i>110</i> 750 <i>750</i>	206 <i>206</i> 151 <i>151</i> 3 720 <i>2 400</i> <i>1 320</i> 1 079 <i>1 079</i> 114 <i>114</i>
TOTAL (IV)	177 376	5 270
TOTAL PASSIF (I à V)	2 691 417	2 654 018

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Production vendue services	109 486	61 180	170 666	5 396
<i>Prestations de services</i>	106 750		106 750	5 000
<i>Prestations de services La Martinique</i>	800		800	
<i>Prestations de services Suisse</i>		60 800	60 800	
<i>Loyers et charges refacturés</i>	1 500		1 500	
<i>Ports et frais facturés</i>	436		436	396
<i>Frais Suisse</i>		380	380	
Chiffre d'affaires Net	109 486	61 180	170 666	5 396

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)
Total des produits d'exploitation (I)	170 666	5 396
Autres achats et charges externes	42 971	7 629
<i>Fournitures non stockables</i>	886	
<i>Locations immobilières</i>	3 000	
<i>Charges locatives</i>	907	
<i>Documentation</i>	3 221	254
<i>Frais de séminaires et colloques</i>	96	
<i>Honoraires</i>	16 178	3 100
<i>Frais actes et contentieux</i>	419	346
<i>Cadeaux à la clientèle</i>	283	
<i>Frais de déplacements</i>	9 120	
<i>Réceptions</i>	4 721	1 978
<i>Services bancaires</i>	1 993	1 201
<i>Frais sur titres</i>	647	750
<i>Cotisations diverses</i>	1 500	
Impôts, taxes et versements assimilés	56 666	-4
<i>CET/CVAE+CFE</i>	324	-4
<i>Autres impôts locaux</i>	1 410	
<i>Droits d'enregistrements</i>	54 932	
Charges sociales		421
<i>Frais de cafétéria</i>		421
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 385	
<i>Dotations aux amort. immo. corp.</i>	5 385	
Dotations aux provisions sur immobilisations	148 800	
<i>Dot. prov. p/dépréc. immos corpor</i>	148 800	
Dotations aux provisions pour risques et charges	7 290	
<i>Dot. aux provisions pour risques</i>	7 290	
Autres charges	2	1
<i>Charges diverses gestion courante</i>	2	1
Total des charges d'exploitation (II)	261 115	8 047
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-90 449	-2 651
Produits financiers de participations	9 980	11 767
<i>Revenus des titres de placement</i>	7 618	8 548
<i>Intérêts des créances rat. aux part.</i>	1 668	2 419
<i>Intérêt des prêts</i>	693	800
Produits des autres valeurs mobilières et créances	10 000	15 000
<i>Intérêts des créances immobilisées</i>	10 000	15 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		132 101
<i>Rep s/prov. dépréc. immos financ</i>		19 600
<i>Rep s/prov. dépréc. tit. immo.</i>		112 501
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	62 239	69 005
<i>Produits nets s/cessions vmp</i>	62 239	69 005

	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)
Total des produits financiers (V)	82 219	227 874
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	21 368	1 619
<i>Charges sur cession de v.m.p</i>	21 368	1 619
Total des charges financières (VI)	21 368	1 619
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	60 852	226 255
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-29 597	223 604
Produits exceptionnels sur opérations en capital	138 636	608 750
<i>Produits cessions immo. financières</i>	138 636	543 750
<i>Cession autres éléments d'actif</i>		65 000
Total des produits exceptionnels (VII)	138 636	608 750
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	100 000	765 851
<i>Valeurs compt. immo. financ. cédées</i>	100 000	675 851
<i>Autres éléments d'actif</i>		90 000
Total des charges exceptionnelles (VIII)	100 000	765 851
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	38 636	-157 101
Impôts sur les bénéfices (X)	1 036	6 050
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	1 036	6 050
Total des Produits (I+III+V+VII)	391 521	842 020
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	383 518	781 567
RESULTAT NET	8 003	60 453

