

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 07920 Numéro SIREN : 442 073 003 Nom ou dénomination : FLAVEURS
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/12/2023 sous le numéro de dépôt 111142

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

FLAVEURS

Société par actions simplifiée au capital de 225.000 euros

Siège social : 103, rue La Fayette – 75010 PARIS

442 073 003 RCS PARIS

(la « Société »)

TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTION DE RÉSULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023 À 19H

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat :

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (95.793) euros de la manière suivante :

Origine

- Report à nouveau antérieur : (1.484.617) euros.
- Perte de l'exercice : (95.793) euros.

Affectation

- Au compte « report à nouveau », soit (1.484.617) euros.

Le solde du compte « report à nouveau » ressortira ainsi à (1.580.410) euros.

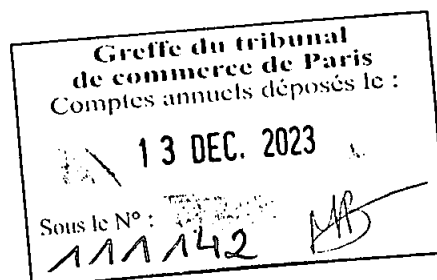
Rappel des dividendes distribués :

L'Associé unique prend acte de ce qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Pour extrait certifié conforme.

Le Président



WAGRAM FINANCES
Représentée par Nicolas RICHE



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : FLAVEURS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2					
Adresse de l'entreprise 103 RUE LA FAYETTE 75 010 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET* 4 4 2 0 7 3 0 0 3 0 0 7 5		Néant *					
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 2					
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI			
	TOTAL (II)		BJ	BK			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	34 463		
		Autres créances (3)	BZ	CA	12 255		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	104 654			
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	1 173			
	TOTAL (III)	CJ	CK	152 545			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	152 545			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

m n

Désignation de l'entreprise		FLAVEURS	Néant	*	
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 225 000)	DA	225 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	450 000		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	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			
	Report à nouveau	DH	(1 484 617)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(95 793)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(905 410)		
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 294		
	Dettes fiscales et sociales	DY	110 508		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	912 153			
	Compte régul.	EB			
	Produits constatés d'avance (4)	EC	1 057 955		
	TOTAL (IV)	ED			
	Ecarts de conversion passif *	EE			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	152 545		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 968 821			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : FLAVEURS		Exercice N				Néant ☐	*
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue services*	FG	297 599	FH		FI	297 599
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	297 599	FK		FL	297 599
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	81
	Autres produits (1) (11)					FQ	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	297 683
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	121
	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) (6 bis)*					FW	10 797
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 764
	Salaires et traitements*					FY	302 101
	Charges sociales (10)					FZ	51 469
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*				GA	
		Sur immobilisations				GB	
		- dotations aux provisions				GC	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	3
						GF	373 255
	Autres charges (12)					GG	(75 572)
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI	
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	49 746
Total des produits financiers (V)						GP	49 746
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	19 032
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	50 896
Total des charges financières (VI)						GU	69 928
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(20 182)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(95 754)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

M N

COPIE CERTIFIÉE

FORME À L'ORIGINAL

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2023

Désignation de l'entreprise FLAVEURS		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	39
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	39
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(39)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	347 429
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	443 223
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(95 793)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(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	19 032
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) 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	81
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(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
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

h h



**AUDIT
SYNTHESE**

Original et certifié conforme

FLAVEURS SAS

À LA CARTE

103, rue La Fayette

75010 PARIS

Tél. : 01 44 51 60 00 - Fax : 01 44 51 60 09

SIRET : 442 073 003 00075 - Code APE 5610C

FLAVEURS

Société par actions simplifiée au capital de 225 000 €

Siège social : 103, Rue La Fayette

75010 PARIS

R.C.S. PARIS 442 073 003

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RELATIF À L'EXERCICE DE 12 MOIS CLOS LE 31-12-2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2022

A l'associée unique de la société FLAVEURS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de la décision de l'associée unique du 28 juillet 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FLAVEURS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents sur la situation financière les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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 le Président de la société.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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. 823-10-1 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.

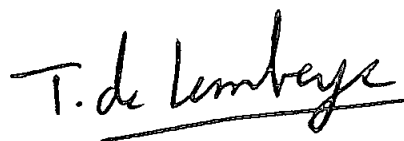
En outre :

- 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 œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille 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 Paris, le 15 juin 2023

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
AUDIT SYNTHESE**



Thibaut de LEMBEYE



Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

FLAVEURS

103 RUE LA FAYETTE

75 010 PARIS

01 44 51 60 00



Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				
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				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	34 463		34 463	30 164
Autres créances	12 255		12 255	4 519
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	46 717		46 717	34 683
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				50 896
Disponibilités	104 654		104 654	23 039
Charges constatées d'avance	1 173		1 173	808
TOTAL disponibilités et divers :	105 828		105 828	74 743
ACTIF CIRCULANT	152 545		152 545	109 426
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	152 545		152 545	109 426

Bilan Passif

FLAVEURS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 225 000	225 000	225 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... 450 000	450 000	450 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(1 484 617)	(1 422 345)
Résultat de l'exercice	(95 793)	(62 272)
TOTAL situation nette :	(905 410)	(809 617)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(905 410)	(809 617)
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		31
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		31
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 294	13 737
Dettes fiscales et sociales	110 508	79 372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	912 153	825 903
TOTAL dettes diverses :	1 057 955	919 012
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 057 955	919 043
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	152 545	109 426



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	297 599		297 599	220 125
Chiffres d'affaires nets	297 599		297 599	220 125
Production stockée				
Production immobilisée				9 101
Subventions d'exploitation			81	906
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3	595
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			297 683	230 726
CHARGES EXTERNES			121	
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			10 797	21 552
Autres achats et charges externes			10 918	21 552
TOTAL charges externes :			10 918	21 552
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			8 764	4 979
CHARGES DE PERSONNEL			302 101	220 711
Salaires et traitements			51 469	37 012
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :			353 570	257 723
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur Immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3	313
CHARGES D'EXPLOITATION			373 255	284 566
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(75 672)	(53 840)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FLAVEURS

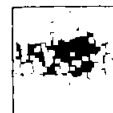
Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(75 572)	(53 840)
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	49 746	
	49 746	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	19 032	9 531
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	50 896	
	69 928	9 531
RÉSULTAT FINANCIER	(20 182)	(9 531)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(95 754)	(63 371)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 099
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		1 099
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	39	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	39	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(39)	1 099
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	347 429	231 826
TOTAL DES CHARGES	443 223	294 097
BÉNÉFICE OU PERTE	(95 793)	(62 272)



Annexe





La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Le bilan à cette date, avant répartition fait état d'un total de 152.545 €.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

La société Flaveurs tire l'ensemble de ses revenus de location gérance avec la société GEMO.
La location gérance de GEMO Saint Etienne a pris fin le 31/12/2022.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Il n'y a pas eu d'événements particuliers à mentionner postérieurement à la clôture.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de Commerce (art. L. 123-12 et suivants et R.123-172 à R. 123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n° 2020-09 du 4 décembre 2020).

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

- ✓ continuité de l'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.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

NEANT



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

NEANT

STOCKS

NEANT

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont éventuellement dépréciées par voie de provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DISPONIBILITES EN EUROS

Les liquidités disponibles en banque sont évaluées à leur valeur nominale.

INTEGRATION FISCALE

La société a opté à compter du 1^{er} janvier 2018 au régime d'intégration fiscale en rejoignant le Groupe Wagram Finances composé de cinq sociétés.

La société mère du groupe dénommée Wagram Finances est redevable à elle seule de l'impôt sur les sociétés.

HONORAIRES DES CAC

Les honoraires des CAC concernant cet exercice sont de 2 573 € HT.

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN :

Au 31 décembre 2022, aucune dette ni aucune créance ne sont représentées par des effets de commerce.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

✓ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Nantissement d'un portefeuille d'actions non cotées pour 12 600 € depuis le 29/04/2004.

Nantissement d'OPCVM d'un montant de 29 880 € depuis le 28/11/2017.

Caution bancaire pour le loyer pour 50 270 €.



✓ **ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES**

La provision d'indemnités de départ en retraite n'est pas valorisée car le montant est non significatif.

✓ **AUTRES ENGAGEMENTS HORS-BILAN**

Au cours de l'exercice 2003, un actionnaire a consenti un abandon en compte courant de 170 000 € assorti d'une clause de retour à meilleure fortune. En cas de résultat bénéficiaire, la société FLAVEURS s'engage à affecter 30% de son résultat avant impôt à la reconstitution des sommes abandonnées ainsi qu'à leur remboursement.

Au 31/12/2022, il reste à reconstituer la somme de 168.966,26 €.



Immobilisations

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
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			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations financières :			
TOTAL GENERAL			

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
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				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL Immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL				

Amortissements

FLAVEURS

Période du 01/01/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO



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				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

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			



Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

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				

Charges à Payer

FLAVEURS

Période du 01/01/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO



MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

Montant

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Disponibilités, charges à payer
Autres dettes

2 215
12 850

TOTAL

15 065

Les 2 215 € de dettes fournisseurs et comptes rattachés correspondent à la FNP des commissaires aux comptes
Les 12 850 € correspondent aux provisions CP TA TF



Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 173	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		1 173

Les 1 173 € correspondent aux charges constatées d'avance au 31.12.22

Composition du Capital Social

FLAVEURS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO



CATEGORIES DE TITRES

	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	225000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	225000	1

Le capital social est composé de 225 000 actions de 1€
Il est détenu à 100% par la société Wagram Finances



Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Amende fiscale		39 671200
TOTAL		39

Détail des Transferts de Charges

FLAVEURS

Période du 01/01/22
Edition du 23/08/23
Devise d'édition EURO

au 30/06/22



NATURE

Montant

BIMPLI Quote part des remboursement de TR

81

TOTAL

81



EFFECTIF MOYEN

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS

**Personnel
salarié**

**Personnel
mis à disposition
de l'entreprise**

Cadres

Agents de maîtrise et techniciens

Employés

Ouvriers

2

11

TOTAL

Entreprises liées

FLAVEURS

Période du 01/01/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
TOTAL des immobilisations		
Avances, acomptes versés sur commandes		
CRÉANCES		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé, non versé		
TOTAL des créances		
DISPONIBILITÉS		
TOTAL des disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	910 865	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL des dettes	910 865	
CHIFFRE D'AFFAIRES		



États des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

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			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	34 463	34 463	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 605	2 605	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 551	7 551	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	515	515	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 135	1 135	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	448	448	
TOTAL de l'actif circulant :	46 717	46 717	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 173	1 173	
TOTAL GENERAL	47 891	47 891	

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				
Emprunts et dettes financières divers	(910 865)		(910 865)	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 294	35 294		
Personnel et comptes rattachés	27 182	27 182		
Sécurité sociale et autres organismes	63 200	63 200		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 234	16 234		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 892	3 892		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	910 865	910 865		
Autres dettes	912 153	912 153		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 057 955	1 968 821	(910 865)	

Produits à Recevoir

FLAVEURS

Période du
Edition du
Devise d'édition

01/01/22 au 31/12/22
23/06/23
EURO



MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

Montant

Immobilisations financières

Créances rattachées à des participations
Autres immobilisations financières

Créances

Créances clients et comptes rattachés
Personnel
Organismes sociaux
État
Divers, produits à recevoir
Autres créances

(1 287)
1 133
1 135
448

Valeurs Mobilières de Placement

Disponibilités

TOTAL

1 429

Les - 1 287 € correspondent à un trop perçu relatifs aux versement des indemnités d'activité partielle

Les 1 133 € sont des IJ en attente de remboursement

Les 1 135 € sont liés à un remboursement en attente de la CFE 2020

Les 448 € correspondent à une indemnité de La Poste à recevoir



Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Édition du 23/06/23
Devise d'édition EURO

	EXERCICES				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
NATURES DES INDICATIONS					
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	225 000	225 000	225 000	225 000	225 000
Nombre des actions :					
ordinaires existantes	225000	225000	225000	225000	225000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	297 599	220 125	60 311	74 994	148 047
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	(95 793)	(62 272)	(40 573)	(127 363)	(102 952)
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(95 793)	(62 272)	(40 912)	(128 378)	(104 077)
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	(0)		(0)	(1)	(0)
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(0)		(0)	(1)	(0)
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	11	5	5	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	302 101	220 711	82 642	38 851	43 933
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	42 597	29 639	9 557	4 629	10 370