Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/10/2024 - 16178 - 2013 B 01256 - 524 641 826 - LI BAI

**LIBAI**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | 772 732 | | 772 732 | 3,05 | 772 732 | 3,35 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | 6 424 008 | | 6 424 008 | 25,36 | 3 133 968 | 13,60 |
| Constructions | 13 943 859 | 3 126 865 | 10 816 993 | 42,70 | 11 438 966 | 49,64 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 17 482 | 30 690 | -13 208 | -0,04 | -13 208 | -0,05 |
| Autres immobilisations corporelles | 452 079 | 238 178 | 213 901 | 0,84 | 332 525 | 1,44 |
| Immobilisations en cours | 655 000 | | 655 000 | 2,59 | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 113 760 | 112 500 | 1 260 | 0,00 | 1 260 | 0,01 |
| Créances rattachées à des participations | 798 750 | 798 750 | | | | |
| Autres titres immobilisés | 374 804 | | 374 804 | 1,48 | 374 804 | 1,63 |
| Prêts | 450 000 | | 450 000 | 1,78 | | |
| Autres immobilisations financières | 61 449 | | 61 449 | 0,24 | 30 260 | 0,13 |
| ***TOTAL (I)*** | ***24 063 923*** | ***4 306 983*** | ***19 756 941*** | 77,99 | ***16 071 308*** | 69,74 |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | 1 030 386 | | 1 030 386 | 4,07 | 1 030 386 | 4,47 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 15 682 | | 15 682 | 0,06 | 344 686 | 1,50 |
| Clients et comptes rattachés | 185 324 | | 185 324 | 0,73 | 175 312 | 0,76 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 38 302 | | 38 302 | 0,15 | 176 089 | 0,76 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 826 790 | | 826 790 | 3,26 | 24 180 | 0,10 |
| . Autres | 1 351 733 | | 1 351 733 | 5,34 | 1 837 553 | 7,97 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 1 699 255 | 107 076 | 1 592 178 | 6,28 | 1 597 492 | 6,93 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 532 075 | | 532 075 | 2,10 | 1 784 762 | 7,74 |
| Charges constatées d'avance | 3 819 | | 3 819 | 0,02 | 3 405 | 0,01 |
| ***TOTAL (II)*** | ***5 683 365*** | ***107 076*** | ***5 576 289*** | 22,01 | ***6 973 865*** | 30,26 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***29 747 289*** | ***4 414 059*** | ***25 333 229*** | 100,00 | ***23 045 173*** | 100,00 |

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 1 000 000 ) | **1 000 000** | 3,95 | **1 000 000** | 4,34 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 100 000 | 0,39 | 100 000 | 0,43 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 1 729 086 | 6,83 | 1 516 618 | 6,58 |
| Report à nouveau | | | | |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***358 809*** | 1,42 | ***212 468*** | 0,92 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***3 187 896*** | 12,58 | ***2 829 086*** | 12,28 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | 570 939 | 2,25 | 570 939 | 2,48 |
| ***TOTAL (III)*** | ***570 939*** | 2,25 | ***570 939*** | 2,48 |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 16 154 530 | 63,77 | 16 192 734 | 70,27 |
| . Découverts, concours bancaires | | | 27 736 | 0,12 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | 214 831 | 0,85 | 208 061 | 0,90 |
| . Associés | 4 039 450 | 15,95 | 2 923 855 | 12,69 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 984 073 | 3,88 | 150 169 | 0,65 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 1 019 | 0,00 | 146 | 0,00 |
| . Organismes sociaux | 1 355 | 0,01 | 1 213 | 0,01 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 111 572 | 0,44 | 131 604 | 0,57 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 6 083 | 0,02 | 6 554 | 0,03 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 50 | 0,00 | 50 | 0,00 |
| Autres dettes | 61 433 | 0,24 | 3 027 | 0,01 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***21 574 395*** | 85,16 | ***19 645 148*** | 85,25 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***25 333 229*** | 100,00 | ***23 045 173*** | 100,00 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | 1 946 189 | | 1 946 189 | 100,00 | 1 544 513 | 100,00 | 401 676 | 26,01 |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | **1 946 189** | | **1 946 189** | 100,00 | **1 544 513** | 100,00 | **401 676** | 26,01 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | | | 19 888 | 1,29 | -19 888 | -100,00 |
| Autres produits | | | 19 | 0,00 | 18 | 0,00 | 1 | 5,56 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***1 946 207*** | 100,00 | ***1 564 419*** | 101,29 | ***381 788*** | 24,40 |
| 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 | | | 380 273 | 19,54 | 231 079 | 14,96 | 149 194 | 64,56 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 258 660 | 13,29 | 155 522 | 10,07 | 103 138 | 66,32 |
| Salaires et traitements | | | 28 689 | 1,47 | 20 501 | 1,33 | 8 188 | 39,94 |
| Charges sociales | | | 7 902 | 0,41 | 6 550 | 0,42 | 1 352 | 20,64 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 742 811 | 38,17 | 598 483 | 38,75 | 144 328 | 24,12 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | 152 281 | 9,86 | -152 281 | -100,00 |
| Autres charges | | | 16 | 0,00 | 107 | 0,01 | -91 | -85,04 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | ***1 418 352*** | 72,88 | ***1 164 522*** | 75,40 | ***253 830*** | 21,80 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **527 856** | 27,12 | **399 897** | 25,89 | **127 959** | 32,00 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | 33 833 | 2,19 | -33 833 | -100,00 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 136 241 | 7,00 | | | 136 241 | N/S |
| Produits financiers de participations | | | | | 1 | 0,00 | -1 | -100,00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 287 083 | 14,75 | 72 988 | 4,73 | 214 095 | 293,33 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 51 749 | 2,66 | | | 51 749 | N/S |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | ***338 832*** | 17,41 | ***72 988*** | 4,73 | ***265 844*** | 364,23 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 107 076 | 5,50 | 51 749 | 3,35 | 55 327 | 106,91 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 308 899 | 15,87 | 243 528 | 15,77 | 65 371 | 26,84 |
| Différences négatives de change | | | 20 | 0,00 | 4 | 0,00 | 16 | 400,00 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | ***415 996*** | 21,37 | ***295 281*** | 19,12 | ***120 715*** | 40,88 |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **-77 164** | -3,95 | **-222 292** | -14,38 | **145 128** | 65,29 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **314 450** | 16,16 | **211 438** | 13,69 | **103 012** | 48,72 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | 1 440 | 0,09 | -1 440 | -100,00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 50 000 | 2,57 | 489 | 0,03 | 49 511 | N/S |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | ***50 000*** | 2,57 | ***1 929*** | 0,12 | ***48 071*** | N/S |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 30 | 0,00 | 410 | 0,03 | -380 | -92,67 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 489 | 0,03 | -489 | -100,00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | ***30*** | 0,00 | ***899*** | 0,06 | ***-869*** | -96,65 |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **49 970** | 2,57 | **1 030** | 0,07 | **48 940** | N/S |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 5 611 | 0,29 | | | 5 611 | N/S |
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***2 335 039*** | 119,98 | ***1 673 170*** | 108,33 | ***661 869*** | 39,56 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***1 976 230*** | 101,54 | ***1 460 702*** | 94,57 | ***515 528*** | 35,29 |
| **RÉSULTAT NET** | **358 809** *Bénéfice* | 18,44 | **212 468** *Bénéfice* | 13,76 | **146 341** | 68,88 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

# ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

## PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 25 333 229,44 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 358 809,40 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

### FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Au cours de l'année 2023 la société LIBAI a souscrit 3 nouveaux emprunts pour un montant total de 2,9 MEUR et a remboursé les anciens emprunts à hauteur de 3 MEUR.

### EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

# SOMMAIRE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

# ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels sont établis suivants les principes, règles et méthodes comptables découlant du Plan Comptable Général (ANC 2014-03, modifié par les règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type | Durée |
|---|---|
| Mali de fusion | *Non amortissable* |
| Terrains | *Non amortissable* |
| Constructions | *de 20 à 40 ans* |
| Installations complexes | *3 ans* |
| Agencements, aménagements, installations | *de 10 à 20 ans* |

### 1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### 1.3 - STOCKS

Les stocks sont constitués exclusivement de terrains.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

### 1.4 - CREANCES 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.

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016 et les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

## 3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Résultat financier :

Le résultat financier au 31/12/2023 est principalement constitué des revenus des valeurs mobilières de placement pour 160.481 euros et de produits financiers divers pour 126.602 euros ainsi que des charges financières liées aux remboursements des emprunts bancaires pour 264.361 euros.

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst |
|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | *772 732* | | |
| Terrains | *3 133 968* | | *3 290 040* |
| Constructions sur sol propre | *13 088 859* | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | *855 000* | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | *17 482* | | |
| Autres install., agencements, aménagements | *449 864* | | *2 215* |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | *655 000* |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | *17 545 173* | | *3 947 255* |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | *912 510* | | |
| Autres titres immobilisés | *374 804* | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | *30 260* | | *481 189* |
| TOTAL | *1 317 574* | | *481 189* |
| TOTAL GENERAL | *19 635 479* | | *4 428 444* |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | *772 732* | |
| Terrains | | | *6 424 008* | |
| Constructions sur sol propre | | | *13 088 859* | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | *855 000* | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | | *17 482* | |
| Autres install., agencements, aménagements | | | *452 079* | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | *655 000* | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | *21 492 428* | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | *912 510* | |
| Autres titres immobilisés | | | *374 804* | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | *511 449* | |
| TOTAL | | | *1 798 763* | |
| TOTAL GENERAL | | | *24 063 923* | |

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | *2 485 768* | *621 972* | | *3 107 740* |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | *19 125* | | | *19 125* |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | *30 690* | | | *30 690* |
| Installations, agencements divers | *117 339* | *120 839* | | *238 178* |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | *2 652 922* | *742 811* | | *3 395 733* |
| TOTAL GENERAL | *2 652 922* | *742 811* | | *3 395 733* |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | *621 972* | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales,agencements,constructions | | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | | | | | |
| Installations, agencements divers | *120 839* | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | *742 811* | | | | |
| TOTAL GENERAL | *742 811* | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux aux amort. | Montant net à la fin |
|---|---|---|---|---|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Pour reconstitution gisements | | | | |
| Pour investissement | | | | |
| Pour hausse de 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 règlementées | | | | |
| TOTAL Provisions règlementées | | | | |
| Pour litiges | | | | |
| Pour garanties données client | | | | |
| 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 | *570 939* | | | *570 939* |
| Pour charges sur congés payés | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| TOTAL Provisions | *570 939* | | | *570 939* |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | *911 250* | | | *911 250* |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | *51 749* | *107 076* | *51 749* | *107 076* |
| TOTAL Dépréciations | *962 999* | *107 076* | *51 749* | *1 018 326* |
| TOTAL GENERAL | *1 533 938* | *107 076* | *51 749* | *1 589 265* |
| Dont dotations et reprises: | | | | |
| - d'exploitation | | | | |
| - financières | | *107 076* | *51 749* | |
| - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | *798 750* | | *798 750* |
| Prêts | *450 000* | *450 000* | |
| Autres immobilisations financières | *61 449* | | *61 449* |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | *185 324* | *185 324* | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | *38 302* | *38 302* | |
| - T.V.A. | *826 790* | *826 790* | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | *1 059 171* | *1 059 171* | |
| Débiteurs divers | *292 563* | *292 563* | |
| Charges constatées d'avance | *3 819* | *3 819* | |
| TOTAL GENERAL | *3 716 167* | *2 855 968* | *860 199* |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | *450 000* | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| 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 org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | | | | |
| - plus d'un an | *16 154 530* | *1 497 384* | *5 906 019* | *8 751 127* |
| Emprunts et dettes financières | *214 831* | *214 831* | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | *984 073* | *984 073* | | |
| Personnel et comptes rattachés | *1 019* | *1 019* | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | *1 355* | *1 355* | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | *111 572* | *111 572* | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | *6 083* | *6 083* | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | *50* | *50* | | |
| Groupe et associés | *4 039 450* | *4 039 450* | | |
| Autres dettes | *61 433* | *61 433* | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | *21 574 395* | *6 917 249* | *5 906 019* | *8 751 127* |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | *2 961 036* | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | *3 017 970* | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

## 8 - AUTRES TABLEAUX

### 8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

| | Mt entreprises liées | Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic. | Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce |
|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Avances et acomptes sur immob. incorporelles | | | |
| Avances et acomptes sur immob. corporelles | | | |
| Participations | | *1 260* | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | |
| Autres créances | *3 327* | *1 059 171* | |
| Capital souscrit et appelé non versé | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Disponibilités | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Avances et acomptes sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | *3 885 828* | |
| Produits de participation | | | |
| Autres produits financiers | | | |
| Charges financières | | | |

## 9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| CREANCES | |
| Créances clients et comptes rattachés | *10 303* |
| Autres créances | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | *10 303* |

### 9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| 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 | *33 414* |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | *23 244* |
| Dettes fiscales et sociales | *1 196* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | *61 008* |
| TOTAL | *118 863* |

### 9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges / Produits d'exploitation | *3 819* | |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | *3 819* | |

Commentaires:

### 9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | *100* | *10,00* |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | *100* | *10,00* |

Commentaires:

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| Ventes de marchandises | |
| Ventes de produits finis | |
| Prestations de services | *1 946 189* |
| TOTAL | *1 946 189* |

| Répartition par marché géographique | Montant |
|---|---|
| France | *1 946 189* |
| Etranger | |
| TOTAL | *1 946 189* |

### 9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

| | Résultat av. impots | Impots |
|---|---|---|
| Résultat courant | *314 450* | |
| Résultat exceptionnel (et participation) | *49 970* | |
| Résultat comptable | *358 809* | *5 611* |

Commentaires:

## 10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 10.1 - EFFECTIF MOYEN

| | Personnel salarié | Personnel mis à dispo de l'ets. |
|---|---|---|
| Cadres<br>Agents de maîtrise et techniciens<br>Employés<br>Ouvriers | *1* | |
| TOTAL | *1* | |

Commentaires:

### 10.2 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

La société SP PARTICIPATIONS (n° SIREN 828 594 697) est la société qui consolide la société LIBAI par la méthode de l'intégration globale.

## 11 - 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 consentis 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 & particip.** | | | | | | | | | | |
| ***- Filiales (plus de 50% du capital détenu)*** | | | | | | | | | | |
| *SCI FG* | *400* | | *50,00* | *200* | *200* | | | *17 757* | *-819* | |
| *SCI ETCHEVERRY* | *1 000* | | *50,00* | *500* | *500* | | | | *-213 824* | |
| *SCI BSL* | *1 000* | | *51,00* | *510* | *510* | | | *88 509* | *-158 574* | |
| *SCI 18 RODIER* | *100* | | *50,00* | *50* | *50* | | | *192 977* | *-335 090* | |
| ***- Participations (10 à 50 % du capital détenu)*** | | | | | | | | | | |
| *ESSPRESSOCAP* | *500 000* | | *25,00* | *112 500* | | | | | | |
| **B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.** | | | | | | | | | | |
| ***- Filiales non reprises en A:*** | | | | | | | | | | |
| ***a) Françaises*** | | | | | | | | | | |
| ***b) Etrangères*** | | | | | | | | | | |
| ***- Participations non reprises en A:*** | | | | | | | | | | |
| ***a) Françaises*** | | | | | | | | | | |
| ***b) Etrangères*** | | | | | | | | | | |

**Observations complémentaires**

**LI BAI**
Société à Responsabilité Limitée au capital de 1.000.000 €
Siège social : 58 rue Lamirault - ZAC Lamirault
77090 COLLEGIEN
524.641.826 R.C.S. MEAUX

---

**PROCES-VERBAL**
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2024**

---

L'an 2024, 28 juin à 11h,

Les associés de la société LI BAI, société à responsabilité limitée au capital de 1.000.000 €, dont le siège social est situé 58 rue Lamirault - ZAC Lamirault - 77090 COLLEGIEN, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MEAUX sous le numéro 524.641.826 (ci-après la « *Société* »), se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents ou représentés en entrant en séance :

- la société SP PARTICIPATIONS est : présente
  représentée par M. Moshey GORSD
  Propriétaire de 63.000 parts sociales et droit de vote
  Numérotées de 1 à 63.000

- la société MGF est : présente
  représentée par M. Moshey GORSD
  Propriétaire de 10.000 parts sociales et droit de vote
  Numérotées de 63.001 à 73.000

- la société YG CAPITAL est : présente
  représentée par M. Yossef GORSD
  Propriétaire de 27.000 parts sociales et droit de vote
  Numérotées de 73.001 à 100.000.

L'assemblée est présidée par la société SP PARTICIPATIONS représentée par Monsieur Moshey GORSD, en sa qualité d'associé disposant du plus grand nombre de parts sociales, conformément aux dispositions de l'article 25.5 des statuts de la Société.

La société YG CAPITAL représentée par M. Yossef GORSD est désigné Secrétaire de Séance.

Monsieur le Président déclare que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président déclare la séance ouverte et rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. Examen des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et de la gestion de la société

2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023
3. Dépenses au sens de l'article 39-4 du Code Général des Impôts
4. Approbation des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce dont la personne intéressée est Monsieur Moshey GORSD
5. Approbation des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce dont la personne intéressée est Monsieur Yossef GORSD
6. Pouvoir pour formalités

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée générale :

- la feuille de présence,
- les rapports des co-gérants (rapport du gérant sur les résolutions et rapport spécial du gérant) ;
- les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- le texte des résolutions proposées au vote.

Le Président précise qu'il n'a été saisi d'aucune question écrite de la part des associés.

Le Président donne lecture à l'assemblée des rapports établi par les co-gérants.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

**Première résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, approuve l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Cette résolution mise aux voix est adoptée dans les conditions suivantes :

Vote pour : 73.000
Vote contre : 0
Abstention : 0

**Deuxième résolution**

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée. En conséquence, le bénéfice de l'exercice s'élevant à 358.809 € est affecté comme suit :

- Autres Réserves : 358.809 €
  *qui passe d'un montant de 1.729.086 € à un montant de 2.087.895 €*

Il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix est adoptée dans les conditions suivantes :

Vote pour : 73.000

Vote contre : 0
Abstention : 0

**Troisième résolution**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, constate qu'aucune dépense ou charge non déductible des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés, au sens de l'article 39-4 du Code Général des Impôts, n'apparaît dans les comptes de la Société.

Cette résolution mise aux voix est adoptée dans les conditions suivantes :

Vote pour : 73.000
Vote contre : 0
Abstention : 0

**Quatrième résolution**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions dont la personne intéressée est Monsieur Moshey GORSD.

Cette résolution mise aux voix est adoptée dans les conditions suivantes :

Vote pour : 73.000
Vote contre : 0
Abstention : 0

**Cinquième résolution**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions dont la personne intéressée est Monsieur Yossef GORSD.

Cette résolution mise aux voix est adoptée dans les conditions suivantes :

Vote pour : 73.000
Vote contre : 0
Abstention : 0

**Sixième résolution**

L'assemblée générale, confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes les formalités légales ou administratives et faire tous dépôts et publicité prévus par la législation en vigueur.

Cette résolution mise aux voix est adoptée dans les conditions suivantes :

Vote pour : 73.000
Vote contre : 0

Abstention : 0

***

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et le président de séance.

**Monsieur Moshey GORSD**
Pour le Président de Séance
Et en qualité de co-gérant