Compte de Résultat

	Etat exprimé en **euros**	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes d'origine végétale				
	Ventes d'origine animale				
	Ventes de produits transformés				
	Ventes d'animaux				
	Autre production vendue	872 141		872 141	1 059 714
	Montant net du chiffre d'affaires	**872 141**		**872 141**	**1 059 714**
	Variation inventaire : animaux reproducteurs immobilisés				
	Variation inventaire : autres				
	Production immobilisée				
	Production auto-consommée				
	Indemnités & subventions d'exploitation				
	Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transfert de charges			1 003	15 217
	Autres produits			104	239
	Total des produits d'exploitation			**873 248**	**1 075 171**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises et approvisionnements			32 705	34 721
	Variation de stock				
	Achats d'animaux				
	Autres achats et charges externes			638 704	591 032
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 121	31 376
	Rémunérations			220 869	173 081
	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant				195
	Autres charges sociales			47 803	52 235
	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			78 290	83 730
	Autres charges			771	2 582
	Total des charges d'exploitation			**1 033 262**	**968 951**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(160 014)**	**106 220**
PRODUITS FINANCIERS	De participations				
	D'autres valeurs mobilières & créances de l'actif immobilisé				
	Autres intérêts, produits assimilés et différences positives de change				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANC.	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts, charges assimilées et différences négatives de change			5 019	6 934
	Charges nettes sur cessions de valeurs immobilières de placement				
	RESULTAT FINANCIER			**(5 019)**	**(6 934)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**(165 033)**	**99 286**
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			**167 972**	**38**
	CHARGES EXCEPTIONNELLES			**1 375**	**98 262**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL			**166 597**	**(98 224)**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
	Impôts sur les bénéfices				
	TOTAL DES PRODUITS			**1 041 220**	**1 075 209**
	TOTAL DES CHARGES			**1 039 656**	**1 074 147**
	BENEFICE ou PERTE			**1 564**	**1 062**

« LORAX »
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 €
Siège social :
455, avenue de l'Europe Unie
83110 SANARY-SUR-MER
RCS TOULON 529 701 989 00046

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

- BILAN (Actif - Passif)

- COMPTE DE RESULTAT

- ANNEXES

CERTIFIES CONFORMES

La Présidente : **Madame Gislhaine DESGACHES**

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023			31/12/2022
		Bruts	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement & rech. et dévelop.	204 214	204 107	107	570
	Autres	1 302 500	2 500	1 300 000	1 300 000
	Avances et acomptes				
	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)				
	Terrains				
	Aménagements fonciers				
	Améliorations du fonds				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	201 348	195 917	5 431	21 879
	Autres	434 146	412 151	21 995	79 495
	IMMO. CORPORELLES (biens vivants)				
	Animaux reproducteurs				
	Animaux de service				
	Plantations pérennes et végétaux immobilisés				
	AUTRES IMMO. CORPORELLES				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 751		14 751	14 751
	Total de l'actif immobilisé	**2 156 959**	**814 675**	**1 342 285**	**1 416 695**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS**				
	Animaux et végétaux en terre (cycle long)				
	Animaux et végétaux en terre (cycle court)				
	En cours de production de biens et svces(c.l.)				
	En cours de production de biens et svces(c.c.)				
	Approvisionnements et marchandises				
	Produits intermédiaires et finis				
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES / CDES				
	CREANCES				
	Clients et comptes rattachés	49 690		49 690	4 554
	Autres clients et comptes rattachés				
	Autres	696 275		696 275	308 952
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	90 796		90 796	298 732
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 421		2 421	
	T O T A L II	**839 182**		**839 182**	**612 238**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Ecarts de conversion actif				
	TOTAL ACTIF	**2 996 142**	**814 675**	**2 181 467**	**2 028 933**

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	1 500	1 500
	Primes émissions, fusions, apports		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves légale	150	150
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves règlementées		
	Autres		
	Report à nouveau	85 379	84 317
	Résultat de l'exercice	1 564	1 062
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**88 593**	**87 029**
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts dettes établissements de crédit	62 767	86 580
	Emprunts Fonciers	131 687	223 805
	Concours bancaires et découverts		
	Autres	1 123 239	1 284 465
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	(77)	111
	AUTRES DETTES		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 381	24 482
	Dettes autres fournisseurs sur comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	87 501	55 465
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	646 376	266 998
	COMPTES DE REGULARISATION		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**2 092 874**	**1 941 904**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 181 467**	**2 028 933**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 564,47	1 061,99
	(1) dont dettes à moins d'un an	2 016 163	1 941 794
	dont dettes à plus d'un an	76 788	

« LORAX »
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 €
Siège social :
455, avenue de l'Europe Unie
83110 SANARY-SUR-MER
RCS TOULON 529 701 989 00046

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 JUIN 2024

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023)

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des actionnaires, sur proposition du Président, et constatation faite que le montant affecté à la « Réserve Légale » est égal au montant minimum prévu par la loi, soit le dixième du capital social, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2023 s'élevant à 1 564 € au compte de report à nouveau.

- **Report à nouveau 2022**		**85 379 €**
- **Bénéfice de l'exercice 2023**	+	**1 564 €**
Nouveau report à nouveau		**86 643 €**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents plus le dernier exercice clos objet des présentes, ont été les suivantes :

Année	Distribution globale	Montant éligible à l'Abattement de 40 %	Sans abattement
2020	NEANT	NEANT	
2021	NEANT	NEANT	
2022	NEANT	NEANT	
2023	NEANT	NEANT	

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Présidente de séance
Madame Gislhaine DESGACHES

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 181 467** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 041 220** euros et un total **charges** de **1 039 656** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **1 564** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	204 214					204 214
Autres immobilisations incorporelles	1 302 500					1 302 500
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 506 714**					**1 506 714**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	201 348					201 348
Instal., agencement, aménagement divers	8 926		3 879			12 805
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	421 341					421 341
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**631 615**		**3 879**			**635 494**
FINANCIERES						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	14 751					14 751
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 751**					**14 751**
TOTAL	**2 153 080**		**3 879**			**2 156 959**

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	203 644	463		204 107
	Autres	2 500			2 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**206 144**	**463**		**206 607**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	179 469	16 448		195 917
	Autres instal., agencement, aménagement divers	4 651	1 026		5 678
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	346 120	60 353		406 473
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**530 241**	**77 827**		**608 068**
	TOTAL	**736 384**	**78 290**		**814 675**

Provisions

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Réserves des plus-values nette d'actif				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations : incorporelles				
Sur immobilisations : corporelles				
Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
Sur immobilisations : titres de participation				
Sur immobilisations : autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
Dont dotations et reprises : - financières				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**10 846**
Autres créances		**10 846**
Dégrèv. CFE 2023 plafond VA	*10 846*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Charges à payer		**677 188**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**9 882**
FRS FNP	*9 882*	
Dettes fiscales et sociales		**20 930**
DETTES PROV. CONGES A PAYER	*16 173*	
CHARGES SOCIALES A PAYER	*992*	
CHARGES SOCIALES A PAYER/CP	*3 697*	
ETAT CHARGES A PAYER	*67*	
Autres dettes		**646 376**
CHARGES A PAYER	*646 376*	

Charges à répartir

Etat exprimé en **euros**	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2023**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 421	**2 421**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**2 421**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2023**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice				1 500,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice				**1 500,00**