

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS ETHAUD				Néant ☐ *		
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 204 836	FB	FC 1 204 836	
	Production vendue biens * services *	FD		FE	FF	
		FG	7 022	FH	FI 7 022	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 211 858	FK	FL 1 211 858	
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 10 604	
	Autres produits (1) (11)				FQ 1 237	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 1 223 699
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 1 140 382
	Variation de stock (marchandises)*					FT (228 521)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 3 894
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV 2 742
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 216 977
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 14 116
	Salaires et traitements *					FY 123 363
	Charges sociales (10)					FZ 36 603
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA 26 536
						GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)					GE 105
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 1 336 196
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG (112 497)	
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	
Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR 1 868	
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)					GU 1 868	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV (1 868)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW (114 365)	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS ETHAUD		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	9 408	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	9 408	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	25 827	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	25 827	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(16 418)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 233 108	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 363 891	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(130 783)	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)		IG	
	(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	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(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		
APUREMENTS COMPTES DIVERS			25 827	9 408		
(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.

Désignation de l'entreprise : SAS ETHAUD		10 3			
Adresse de l'entreprise 11 PLACE DU CHAMP DE FOIRE AVENUE FREDERIC JOLIOT CURIE 84800 THIVIER		Date de l'exercice précédent * 1 3			
Numéro SIRET * 7 9 9 4 9 3 4 5 7 0 0 0 2 9		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 3 1 0 1 2 0 2 3			
		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	277 6 153	
		Fonds commercial (1) AH	AI	100 000 100 000	
		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	579 478 34 666	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	336 849 831 992	
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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	11 200 11 200	
		Prêts BF	BG		
		Autres immobilisations financières * BH	BI	22 519 22 519	
TOTAL (II) BJ		BK	916 604 1 006 529		
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	359 265 359 265	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	15 311 15 311	
		Autres créances (3) BZ	CA	504 701 504 701	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	
		Disponibilités CF	CG	577 180 577 180	
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	28 197 28 197	
TOTAL (III) CJ		CK	1 484 654 1 484 654		
Comptes de régularisation	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	3 407 786 916 604 2 491 183	
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 : *		Immobiliations :	Stocks :	Créances :	

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		SAS ETHAUD		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000...)	DA	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	204 151		
	Report à nouveau	DH	(111 447)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(130 783)		
	Subventions d'investissement	DJ	300 000		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	316 921		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (III)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	11 525		
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)	DR	11 525			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	415 142		
	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	1 309 646		
	Dettes fiscales et sociales	DY	111 801		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	326 148		
Compte régull.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	2 162 737			
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 491 183			
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 160 688			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	11 267			

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

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2023 a une durée de 03 mois.
L'exercice précédent clos le 31/10/2022 avait une durée de 13 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 491 182,79 E.

Le résultat net comptable est une perte de 130 783,25 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/07/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 100 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	100 000		100 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	100 000		100 000	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 923 132 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	100 000	6 429		106 429
Immobilisations corporelles	1 119 101	663 883		1 782 984
Immobilisations financières	22 519	11 200		33 719
TOTAL	1 241 619	681 512		1 923 132

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 916 604 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		277		277
Immobilisations corporelles	890 067	26 260		916 327
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	890 067	26 537		916 604

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels informatiques	6 429	277	6 153	12 mois
Fonds commercial	100 000	0	100 000	Non amortiss.
Materiel industriel	614 144	579 478	34 666	de 12 à 120 mois
Inst.agenc.divers	867 444	275 115	592 330	de 12 à 120 mois
Mat.bureau & informat	55 203	40 514	14 689	de 12 à 120 mois
Mobilier	246 194	21 220	224 973	de 12 à 120 mois
TOTAL	1 889 414	916 604	972 810	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 570 727 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	22 519		22 519
Actif circulant & charges d'avance	548 209	548 209	
TOTAL	570 727	548 209	22 519

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 99 153 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 711
Autres créances	96 442
Disponibilités	
TOTAL	99 153

3.5 - Charges constatées d'avance = 28 197 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 50 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5000	10,00	50 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5000	10,00	50 000

4.2 - Provisions = 11 525 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	22 129		10 604		11 525
TOTAL	22 129		10 604		11 525

4.3 - Etat des dettes = 2 162 737 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	415 142	413 093	2 049	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 309 646	1 309 646		
Dettes fiscales & sociales	111 801	111 801		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	326 148	326 148		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 162 737	2 160 688	2 049	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 197 840 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	290
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	108 189
Dettes fiscales & sociales	89 361
Autres dettes	
TOTAL	197 840

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 99 153 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	2 711
Clients fact. a etab(41810000000)	2 711
Autres créances :	96 442
Fournis.rrr a obteni(40980000000)	7 034
Debit.cred.div.prod.(46870000000)	89 408
TOTAL	99 153

8.2 - Charges constatées d'avance = 28 197 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(48600000000)	28 197
TOTAL	28 197

8.3 - Charges à payer = 197 840 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	290
Int.courus/emprunt e(16884000000)	290
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	108 189
Fournis.fact.non par(40810000000)	108 189
Dettes fiscales et sociales :	89 361
Conges a payer(42820000000)	42 589
Autres charg.pers.a(42860000000)	5 157
Org.soc. ch/conges a(43820000000)	16 661
Provisions charges sociales/primes de fi (43861000000)	2 017
Etat autres ch. a pa(44860000000)	22 826
Provision taxe apprentissage(44861000000)	111
TOTAL	197 840

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/01/2023 3 mois	31/10/2022 13 mois	30/09/2021 12 mois	30/09/2020 mois	30/09/2020 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	50 000	50 000			
b) Nombre d'actions émises	5 000	5 000			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 211 858	7 423 516			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-114 852	-29 052			
c) Impôt sur les bénéfices		-6 454			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-114 852	-22 598			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-130 783	-111 447			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-23	-5			
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-26	-22			
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	123 363	557 242			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	36 603	139 198			

Observations complémentaires

ETHAUD
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 11 Place du Champ de Foire
Avenue Frédéric Joliot Curie, 24800 THIVIERS
799 493 457 RCS PERIGUEUX

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE
UNIQUE DU 31 JUILLET 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 janvier 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à -130 783,25 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

Perte de l'exercice : -130 783,25 euros

AFFECTATION :

Affectée en totalité au compte « Report à nouveau » : -130 783,25 euros

Compte tenu de cette affectation :

- le compte « Report à nouveau » passe d'un montant de -111 447,33 euros à un montant de 242 230,58 euros,
- les capitaux propres de la Société sont de 316 920,53 euros.

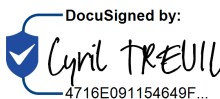
Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices écoulés.

CINQUIEME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Certifié conforme
La Présidente
La société FJTC
Représentée par son Président
La société PALOMA, elle-même représentée par M. Cyril TREUIL

DocuSigned by:

4716E091154649F...