

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHARTRES - 2801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 01/08/2024 - B2024/006241 - 2024 B 00677 - 803 906 122 - PAPOLI

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 105	AG	2 105	
Fonds commercial (1)	AH	2 950 000	AI	2 950 000	
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	1 478 655	AQ	1 307 300	171 355
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 408 295	AS	1 354 177	54 119
Autres immobilisations corporelles	AT	1 400 841	AU	1 597 713	-196 872
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	7 239 896	BK	7 211 295	28 601
Matières premières, approvisionnements	BL	20	BM	20	30
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	866 338	BU	866 338	1 146 441
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	167 436	BY	5 121	162 315
Autres créances (3)	BZ	982 190	CA	5 018	977 172
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	2 314 582	CE	2 314 582	66 943
Disponibilités	CF	2 050 940	CG	2 050 940	750 791
Charges constatées d'avance (3)	CH	15 009	CI	15 009	91 325
TOTAL III	CJ	6 396 515	CK	10 139	6 386 376
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	13 636 411	IA	7 221 433	6 414 977
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

Comptes certifiés sincères et véritables

A

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	1 000	DA 1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)			DD	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF	
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	
Report à nouveau			DH -8 420 291	-6 153 724
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI -3 785 779	-2 266 567
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL -12 205 071	-8 419 291
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP 50 000	50 000
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR 50 000	50 000
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	23 478
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW 72	72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 18 084 838	11 427 611
Dettes fiscales et sociales			DY 413 947	430 286
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ 36 297	41 738
Autres dettes			EA 34 895	102 264
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 18 570 048	12 025 448
Écarts de conversion passif		V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 6 414 977	3 656 157

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	18 569 976	12 025 377
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2022
Ventes de marchandises	FA	17 256 273	FB		FC	17 256 273	16 862 575
Production vendue : - biens	FD	-1 504 951	FE		FF	-1 504 951	-1 488 505
- services	FG	231 211	FH		FI	231 211	196 910
Chiffre d'affaires net	FJ	15 982 534	FK		FL	15 982 534	15 570 981
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	65 631	65 555
Autres produits (I) (11)					FQ	5 628	5 530
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	16 053 793	15 642 066
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	12 944 065	12 874 438
Variation de stock (marchandises)					FT	280 102	-16 977
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	37 938	29 191
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	30	-10
Autres achats et charges externes (3)					FW	2 604 114	2 012 618
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	125 440	159 567
Salaires et traitements					FY	1 663 190	1 601 388
Charges sociales (10)					FZ	441 132	422 783
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	305 054	323 848
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	3 664	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	1 402	5 428
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	18 406 132	17 412 275
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-2 352 339	-1 770 208
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
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	22 068	3 765
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	22 068	3 765
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 129 087	488 304
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	1 129 087	488 304
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-1 107 020	-484 539
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-3 459 359	-2 254 747

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		31/12/2023	31/12/2022
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 77 787	15 537
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 77 787	15 537
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 60 997	27 357
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG 343 211	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 404 208	27 357
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI -326 421	-11 820
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL 16 153 648	15 661 368
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM 19 939 427	17 927 935
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN -3 785 779	-2 266 567
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH 1 169	9 221
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 65 631	65 555
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2 950	942
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 120	45
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : 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	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
	Ajustements divers	1 169	

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Régul charges locatives 2022	35 927	47 887
Rembt trop versé CVAE 2022	7 236	7 236
Bons recvleurs		5 043
Regularisations cotisations sociales		2 064
Ajustements antérieurs	15 810	15 557
Pénalités	855	
Charges ex antérieures	1 169	
Dépréciation des immobls corporelles	343 211	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 6 414 977 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -3 785 779 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Depuis le 1er janvier 2015, la société a opté pour le régime d'intégration fiscale avec comme pour société tête de groupe, la SOCIETE CIVILE DES MOUSQUAIRES.

En vertu de la convention d'intégration fiscale signée, la société comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale, mais la seule redevable de l'impôt est la société tête de groupe.

La société filiale versera à la société Mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du Groupe Intégré et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat comme si elle était imposée séparément.

Les économies d'impôt sont comptabilisées dans la société mère et sont appréhendées par celle-ci de façon provisoire pour celles imputables aux déficits de la filiale. Les autres sont définitivement acquises par la société mère.

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

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Cession du fonds de commerce moyennant le prix de UN euro à compter du 1er février 2024. L'Acquéreur est la société CROC TOUT.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée pour la valeur actuelle.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif. Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Agencements et aménagements des constructions⁷ à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 5 ans,
- Matériel informatique 3 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 500 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	7	7
Employés	49	53
Ouvriers		
TOTAL	56	60

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10.00000	1 000
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	100	10.00000	1 000

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 952 105		
TOTAL	2 952 105		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	1 478 655		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 414 945		9 330
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 365 158		6 174
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	28 599		910
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 287 357		16 414
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	7 239 462		16 414
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 952 105	
TOTAL		2 952 105	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		1 478 655	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	15 980	1 408 295	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 371 332	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		29 509	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 980	4 287 791	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	15 980	7 239 896	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 105			2 105
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 105			2 105
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		1 163 212	144 089		1 307 300
Installations techniques, matériel et outillage industriel		1 349 762	20 395	15 980	1 354 177
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 088 869	139 390		1 228 259
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		25 063	1 180		26 243
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 626 905	305 054	15 980	3 915 979
	TOTAL GÉNÉRAL	3 629 010	305 054	15 980	3 918 084

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Commentaires : néant						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	50 000				50 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	50 000				50 000
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles	2 950 000				2 950 000
Immobilisations corporelles		343 211			343 211
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 457	3 664			5 121
Autres provisions pour dépréciation	5 018				5 018
TOTAL III					
	2 956 475	346 875			3 303 350
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	3 006 475	346 875			3 353 350
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		346 875			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 633	5 633	
Autres créances clients	161 802	161 802	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	168	168	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	23 502	23 502	
Taxe sur la valeur ajoutée	220 939	220 939	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	140 283	140 283	
Groupe et associés (2)	96 120	96 120	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	501 177	501 177	
Charges constatées d'avance	15 009	15 009	
TOTAL	1 164 635	1 164 635	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 084 838	18 084 838		
Personnel et comptes rattachés	161 800	161 800		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191 150	191 150		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 500	17 500		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	43 496	43 496		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 297	36 297		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	34 895	34 895		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	18 569 976	18 569 976	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	250 957.90	269 967.72
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	250 957.90	269 967.72

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	250 957.90	269 967.72
40981000 RRRO A RECEVOIR TTC	110 674.90	137 728.72
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	140 283.00	132 239.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	250 957.90	269 967.72

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 437.94	61 628.96
Dettes fiscales et sociales	237 280.80	278 195.79
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 596.40	30 596.40
TOTAL	497 315.14	370 421.15

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 437.94	61 628.96
40815000 FACT.A REC. TTC FOURN FRAIS G.	229 437.94	61 628.96
Dettes fiscales et sociales	237 280.80	278 195.79
42820000 DETTE PROV. POUR CONGES PAYES	130 914.36	152 688.41
42866000 DETTE PROV. R.T.T.		20 530.13
43820000 CHARGES SOC./CONGES A PAYER	46 531.50	50 775.35
43860000 ORGAN.SOC.CHARGE A PAYER	18 231.94	16 397.90
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	41 603.00	37 804.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 596.40	30 596.40
41980000 AVOIR A ETABLIR CLIENTS T.T.C	30 596.40	30 596.40
TOTAL	497 315.14	370 421.15

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges d'exploitation	15 009	91 325
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

PAPOLI

Société par action simplifiée au capital de 1.000,00 euros
Siège social : Lieudit « Dièpe » Base de Garancières
28700 GARANCIERES EN BEAUCE
803 906 122 RCS CHARTRES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 3.785.779 Euros au compte « Report à Nouveau ».

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Certifié conforme



PAPOLI

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 €

**Siège social : Lieudit « Dièpe » Base de Garancières
28700 GARANCIERES EN BEAUCE**

R.C.S Evry 803 906 122

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

* * * *

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PAPOLI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les faits caractéristiques exposés dans la note « Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture » :

La « Cession du fonds de commerce moyennant le prix de UN euro à compter du 1er février 2024. L'Acquéreur est la société CROC TOUT. »

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux provisions pour dépréciation d'actif. Dans le cadre de notre appréciation des règles et des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans ces notes de l'annexe.

➤ La note de l'annexe relative à la valorisation des Immobilisations incorporelles dont notamment le fonds commercial indique que « dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant. »

Dans ce cadre, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de la dépréciation à hauteur de 100% du fonds de commerce détenu par votre société et inscrit à l'actif pour une valeur brute de 2.950.000 €. Cette décision nous apparaît justifiée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Assemblée.

RESPONSABILITES 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 d'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.

RESPONSABILITES 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 toutes anomalies significatives. 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.821-55 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à PARIS, le 13 juin 2024

AUDIT CONTROLE & CONSEIL



Pierre-Michel DAVID
Commissaire aux comptes

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

SAS PAPOLI

Comptes annuels Bilan au 31/12/2023

BOULEVARD GEORGES MICHEL

91100 CORBEIL-ESSONNES

SIRET : 80390612200020

IN EXTENSO CHARTRES

1 Rue Louis Pasteur
28630 LE COUDRAY

Tél : 02 37 34 12 72

Fax :



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 105	2 105		
Fonds commercial	2 950 000	2 950 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 478 655	1 307 300	171 355	315 443
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 408 295	1 354 177	54 119	65 184
Autres immobilisations corporelles	1 400 841	1 597 713	-196 872	279 825
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	7 239 896	7 211 295	28 601	660 452
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	20		20	30
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	866 338		866 338	1 146 441
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	167 436	5 121	162 315	91 390
Autres	982 190	5 018	977 172	848 785
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	2 314 582		2 314 582	66 943
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	2 050 940		2 050 940	750 791
Charges constatées d'avance	15 009		15 009	91 325
TOTAL (II)	6 396 515	10 139	6 386 376	2 995 705
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	13 636 411	7 221 433	6 414 977	3 656 157



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-8 420 291	-6 153 724
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-3 785 779	-2 266 567
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-12 205 071	-8 419 291
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	50 000	50 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	50 000	50 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		23 478
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72	72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 084 838	11 427 611
Dettes fiscales et sociales	413 947	430 286
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 297	41 738
Autres dettes	34 895	102 264
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	18 570 048	12 025 448
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 414 977	3 656 157
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	17 256 273		17 256 273	16 862 575
Production vendue de biens	-1 504 951		-1 504 951	-1 488 505
Production vendue de services	231 211		231 211	196 910
Chiffre d'affaires Net	15 982 534		15 982 534	15 570 981
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			65 631	65 555
Autres produits			5 628	5 530
TOTAL (I)			16 053 793	15 642 066
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 944 065	12 874 438
Variation de stocks (marchandises)			280 102	-16 977
Achats de matières premières et autres approvisionnements			37 938	29 191
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			30	-10
Autres achats et charges externes *			2 604 114	2 012 618
Impôts, taxes et versements assimilés			125 440	159 567
Salaires et traitements			1 663 190	1 601 388
Charges sociales			441 132	422 783
Dotations aux amortissements sur immobilisations			305 054	323 848
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			3 664	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 402	5 428
TOTAL (II)			18 406 132	17 412 275
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-2 352 339	-1 770 208
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			22 068	3 765
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			22 068	3 765
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 129 087	488 304
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			1 129 087	488 304
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-1 107 020	-484 539
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-3 459 359	-2 254 747

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2023
Au 31/12/2023Du 01/01/2022
Au 31/12/2022

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion	77 787	15 537
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	77 787	15 537

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	60 997	27 357
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	343 211	
TOTAL (VIII)	404 208	27 357
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-326 421	-11 820

Participations des salariés (IX)
Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 153 648	15 661 368
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	19 939 427	17 927 935
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-3 785 779	-2 266 567

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 169

9 221

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	7	7
Employés	49	53
Ouvriers		
TOTAL	56	60

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10.00000	1 000
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	100	10.00000	1 000

Commentaire



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 952 105		
TOTAL	2 952 105		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	1 478 655		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 414 945		9 330
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 365 158		6 174
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	28 599		910
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 287 357		16 414
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	7 239 462		16 414
TOTAL GENERAL	7 239 462		16 414
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 952 105	
TOTAL		2 952 105	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		1 478 655	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	15 980	1 408 295	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 371 332	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		29 509	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 980	4 287 791	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	15 980	7 239 896	



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 105			2 105
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2 105			2 105
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		1 163 212	144 089		1 307 300
Installations techniques, matériel et outillage industriel		1 349 762	20 395	15 980	1 354 177
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 088 869	139 390		1 228 259
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		25 063	1 180		26 243
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 626 905	305 054	15 980	3 915 979
TOTAL GÉNÉRAL		3 629 010	305 054	15 980	3 918 084

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							
Commentaires : néant							

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	50 000				50 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II 50 000 50 000					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles	2 950 000				2 950 000
Immobilisations corporelles		343 211			343 211
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 457	3 664			5 121
Autres provisions pour dépréciation	5 018				5 018
TOTAL III 2 956 475 346 875 3 303 350					
TOTAL GENERAL (I+II+III) 3 006 475 346 875 3 353 350					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		346 875			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					



Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 633	5 633	
Autres créances clients	161 802	161 802	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	168	168	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	23 502	23 502	
Taxe sur la valeur ajoutée	220 939	220 939	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	140 283	140 283	
Groupe et associés (2)	96 120	96 120	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	501 177	501 177	
Charges constatées d'avance	15 009	15 009	
	TOTAL	1 164 635	1 164 635

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques



Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	18 084 838	18 084 838	
Personnel et comptes rattachés	161 800	161 800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191 150	191 150	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	17 500	17 500	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	43 496	43 496	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 297	36 297	
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	34 895	34 895	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	18 569 976	18 569 976	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques



Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	250 957.90	269 967.72
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	250 957.90	269 967.72

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	250 957.90	269 967.72
40981000 RRRO A RECEVOIR TTC	110 674.90	137 728.72
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	140 283.00	132 239.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	250 957.90	269 967.72

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 437.94	61 628.96
Dettes fiscales et sociales	237 280.80	278 195.79
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 596.40	30 596.40
TOTAL	497 315.14	370 421.15

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 437.94	61 628.96
40815000 FACT.A REC. TTC FOURN FRAIS G.	229 437.94	61 628.96
Dettes fiscales et sociales	237 280.80	278 195.79
42820000 DETTE PROV. POUR CONGES PAYES	130 914.36	152 688.41
42866000 DETTE PROV. R.T.T.		20 530.13
43820000 CHARGES SOC./CONGES A PAYER	46 531.50	50 775.35
43860000 ORGAN.SOC.CHARGE A PAYER	18 231.94	16 397.90
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	41 603.00	37 804.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 596.40	30 596.40
41980000 AVOIR A ETABLIR CLIENTS T.T.C	30 596.40	30 596.40
TOTAL	497 315.14	370 421.15

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'



Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	15 009	91 325
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	15 009	91 325

