

■ Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/08/2023	31/08/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	125 626		125 626	110 864
Chiffre d'affaires net	125 626		125 626	110 864
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			125 626	110 864
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			6 181	2 671
Impôts, taxes et versements assimilés			1 065	1 062
Salaires et traitements			134 291	160 342
Charges sociales			328	258
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7	81
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			178 074	207 862
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4	
Total charges d'exploitation (II)			319 950	372 276
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-194 324	-261 412
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			23 638	8 236
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			23 638	8 236
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			17 380	4 512
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			17 380	4 512
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			6 258	3 725
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-188 067	-257 687

Signé électroniquement le 28/02/2024 par
Edwin MONNIER

Certifié conforme à l'original

Signed with
universign



■ Compte de résultat(suite)

	31/08/2023	31/08/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		38 117
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		38 117
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		6 055
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		6 055
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		32 062
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	149 264	157 217
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	337 330	382 842
BENEFICE OU PERTE	-188 067	-225 626
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Certifié conforme à l'original

Signé électroniquement le 28/02/2024 par
Edwin MONNIER



SARL ERIADIS

rue du Val d'Orléans

45140 INGRE

Siret : 81163215700020

Comptes annuels

Exercice clos le 31/08/2023



T A L E N Z
GROUPE FIDORG

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Toulouse :	78, allée Jean Jaurès - Le Pré - Bât F - 31000 Toulouse	Tél : 05 61 63 32 76	email : toulouse@talenz-fidorg.fr
Vire :	3, rue des Halles - BP 70058 - 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2023	Net 31/08/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	115	31	84	91
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	903	903		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	130 900	100 000	30 900	30 900
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	131 918	100 933	30 984	30 991
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	398 404	285 936	112 468	238 602
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 193		1 193	25 985
Charges constatées d'avance (3)	3 097		3 097	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	402 695	285 936	116 759	264 587
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	534 612	386 869	147 743	295 578
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/08/2023	31/08/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	117 740	117 740
Report à nouveau	-236 264	-10 638
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-188 067	-225 626
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-284 590	-96 523
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	407 905	356 248
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 135	2 491
Dettes fiscales et sociales	22 293	33 362
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	432 333	392 101
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	147 743	295 578
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	432 333	392 101
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ERIASIS

Société à Responsabilité Limitée (Société à associé unique) au capital de 20 000 €

Siège social : Rue du Val d'Orléans

45140 INGRÉ

RCS ORLEANS 811 632 157

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 FEVRIER 2024

L'an deux mille vingt-quatre

Le quatorze février

A neuf heures

Monsieur Edwin MONNIER, Associé unique de la société « **ERIASIS** », Société à Responsabilité Limitée, au capital de 20 000 € divisé en 2 000 parts de 10 € chacune,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Gérant de la Société, Monsieur **Edwin MONNIER**, Associé Unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le **31 août 2023**.

Les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce intervenues au titre de l'exercice clos sont relatées dans le procès-verbal ci-après annexé.

2 A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 août 2023**
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 août 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter la **perte de 188 067 €** comme suit :

- Au compte « **Report à nouveau** »..... - **188 067 €**

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce intervenues ou qui se sont poursuivies au titre de l'exercice clos.

L'Associé Unique précise que les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce seront portées au registre des décisions de l'Associé Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique.

Edwin MONNIER
Gérant associé unique

Signé électroniquement le 28/02/2024 par
Edwin MONNIER

Signed with
universign



Certifié conforme à l'original

Signé électroniquement le 28/02/2024 par
Edwin MONNIER

 Signed with
universign



ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ERIADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 147 743 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 188 067 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/10/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

■ Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Autres éléments significatifs

A compter du 01 décembre 2017, une convention de management a été signée avec la SARL MARTIDIS.

Au 31/08/2023, une provision pour dépréciation des comptes courants de Biorfamo et Sorlebio sont passées à hauteur de 100%, face aux déficits de ces dernières

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	398 404	398 404	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 097	3 097	
Total	401 501	401 501	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	10 430
Disponibilités	
Total	10 430

■ Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	100 000			100 000
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	107 862	178 074		285 936
Total	207 862	178 074		385 936
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		178 074		
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 000	10,00

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 135	2 135		
Dettes fiscales et sociales	22 293	22 293		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	407 905	407 905		
Produits constatés d'avance				
Total	432 333	432 333		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	407 905			

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	17 380
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 135
Dettes fiscales et sociales	20 308
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	39 823

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	3 097
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	3 097

■ Notes sur le compte de résultat