

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	1 220 568	362 393	858 175	236,81
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	1 220 568	362 393	858 175	236,81
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges	143		143	
Autres produits	19	7	12	165,42
Total produits d'exploitation (I)	1 220 730	362 400	858 329	236,85
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 159 026	473 186	685 839	144,94
Variations de stock	5 907	-159 352	165 259	-103,71
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	286 656	58 139	228 516	393,05
Impôts, taxes et versements assimilés	17 144	15 105	2 039	13,50
Salaires et traitements	193 897	63 481	130 416	205,44
Charges sociales	57 629	22 702	34 927	153,85
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	86 592	24 719	61 873	250,31
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	348	143	206	144,02
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	197	5	193	NS
Total charges d'exploitation (II)	1 807 397	498 128	1 309 269	262,84
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-586 667	-135 728	-450 939	332,24
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat.				
Intérêts et charges assimilées (4)	36 273	2 469	33 804	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total charges financières (VI)	36 273	2 469	33 804	NS
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-36 273	-2 469	-33 804	NS
RESULTAT COURANT avant impôt	-622 940	-138 197	-484 743	350,76

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	7 603	55	7 548	NS
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	7 603	55	7 548	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-7 603	-55	-7 548	NS
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 220 730	362 400	858 329	236,85
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 851 273	500 652	1 350 621	269,77
BENEFICE OU PERTE	-630 543	-138 252	-492 291	356,08
(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 par le président

DocuSigned by:

 7A51160B2B12489...

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 511	1 750	760	2 129
Fonds commercial (1)	1		1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	228 514	91 416	137 099	206 621
Autres immobilisations corporelles	48 541	18 144	30 396	44 170
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	279 567	111 310	168 256	252 922
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	153 445		153 445	159 352
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	32 570	348	32 222	32 201
Autres créances	144 641		144 641	63 927
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 900		43 900	19 221
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	374 555	348	374 207	274 701
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	654 122	111 659	542 463	527 623
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-138 252	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-630 543	-138 252
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-758 795	-128 252
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)	34 077	6 638
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 123 191	468 218
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 196	75 466
Dettes fiscales et sociales	36 113	105 553
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	682	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 301 259	655 875
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	542 463	527 623
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 123 191	468 218
(1) Dont à moins d'un an (a)	178 068	187 657
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	34 077	6 638
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Certifié conforme par le président

DocuSigned by:

Thibault ELTON

7A51160B2B12489...

GRAND EST GRAY

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 1, Cours Antoine Guichard 42000 Saint-Etienne
919 065 896 RCS SAINT-ETIENNE
(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 03 JUIN 2024**

(...)

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023).

L'associée unique, constatant que la perte de l'exercice s'élève à 630 543,20 euros, décide d'affecter ce résultat en totalité au compte « Report à nouveau » qui présentera après affectation un solde débiteur de 768 795,16 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte qu'il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

Décision adoptée par l'associée unique.

QUATRIEME DECISION

(Pouvoir en vue des formalités).

L'associée unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales et notamment à madame Nabila LIEVRE et madame Claire JOANNES, Assistantes Juridiques, toutes deux domiciliées professionnellement au 1, cours Antoine Guichard à Saint-Etienne (42000).

Décision adoptée par l'associée unique.

(...)

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

LE PRESIDENT

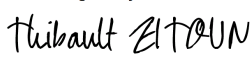
M. Thibault ZITOUN

DocuSigned by:

7A51160B2B12489...

Annexe 

Certifié conforme par le président

DocuSigned by:

7A51160B2B12489...

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SASU GRAND EST GRAY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 542 463 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 630 543 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	2 512			2 512
Immobilisations corporelles	275 129	1 926		277 055
Immobilisations financières				
Total	277 640	1 926		279 567
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	381	1 369		1 750
Immobilisations corporelles	24 337	85 223		109 560
Immobilisations financières				
Total	24 719	86 592		111 310
ACTIF NET				168 256

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 926		1 926
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 926		1 926
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 177 211 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	32 570	32 570	
Autres	144 641	144 641	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	177 211	177 211	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients, factures À Établir	32 187
Fournisseurs, rrr À obtenir	4 573
Total	36 760

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 301 259 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	34 077	34 077		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 196	107 196		
Dettes fiscales et sociales	36 113	36 113		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 123 873	682	1 123 191	
Produits constatés d'avance				
Total	1 301 259	178 068	1 123 191	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	1 123 191			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenue	74 838
InterÊts courus - c/c holding grand	36 253
Provision pour congÊs À payer	14 085
Charges soc sur prov cp	4 570
Etat - charges À payer	5 740
Taxe d apprentissage	238
Effort construction	1 193
Total	136 917

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 220 568		1 220 568
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 220 568		1 220 568

Etats Complémentaires

Détail du compte de résultat

	31/12/23	31/12/22	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
707000 - Ventes de marchandises exo	20		20	
707001 - Ventes de marchandises 20%	264 604	78 396	186 208	237,52
707002 - Ventes de marchandises 10%	10 146	1 234	8 912	722,41
707003 - Ventes de marchandises 5,5%	945 798	282 763	663 035	234,48
	1 220 568	362 393	858 175	236,81
Chiffre d'affaires net	1 220 568	362 393	858 175	236,81
Autres produits				
758000 - Produits divers gestion courante	19	7	12	165,42
781740 - Reprise des creances	143		143	
	162	7	155	NS
Total produits d'exploitation	1 220 730	362 400	858 329	236,85
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
607000 - Marchandises exo	12 355	116 724	-104 369	-89,42
607001 - Marchandises 20%	218 455	69 126	149 329	216,02
607002 - Marchandises 10%	1 402	490	912	185,95
607003 - Marchandises 5,5%	856 768	262 926	593 842	225,86
608700 - Frais logistiques	70 046	23 920	46 126	192,83
	1 159 026	473 186	685 839	144,94
Variation de stock (m/ses)				
603700 - Variation de stock	5 907	-159 352	165 259	-103,71
	5 907	-159 352	165 259	-103,71
Autres achats & charges externes				
606110 - Electricite	108 227	11 439	96 788	846,12
606120 - Eau	5 585	109	5 477	NS
606130 - Gaz	18 744		18 744	
606300 - Petit equipement	306		306	
606400 - Fournitures administratives	776	408	368	90,11
609800 - Promoduos	-14 831		-14 831	
611200 - Transport de fonds	5 659	1 050	4 609	438,97
611400 - Telesurveillance	336	127	209	163,97
611500 - Enlevement des ordures et dech	785		785	
613100 - Location immobiliere	65 576	18 011	47 565	264,09
613505 - Location défibrillateur	348	97	251	259,88
613506 - Location materiel elevation	1 281	356	925	259,70
614100 - Taxe fonciere refacturee	14 766	4 119	10 647	258,52
615100 - Entretien immobilier	1 438		1 438	
615101 - Entretien surface de vente	139		139	
615500 - Entretien mobilier	2 896		2 896	
615600 - Contrats de maintenance	1 490		1 490	
615601 - Froid	4 918	1 230	3 689	300,00
615603 - Chauffage clim ventilation	2 082	426	1 656	388,45
615618 - Materiel informatique	3 778	941	2 837	301,54
615619 - Maint. winlogic	1 020	255	765	300,00
622601 - Honoraires expert-comptable	14 904	7 782	7 122	91,51
622602 - Honoraires juridico-sociaux	1 612	595	1 017	170,92
622606 - Honoraires de recrutement	200	1 000	-800	-80,00
622700 - Frais d'actes et contentieux		96	-96	-100,00

Détail du compte de résultat

	31/12/23	31/12/22	Abs.(M)	Abs.(%)
622710 - Frais de chancellerie	1 171	827	344	41,65
623000 - Publicite	39 199	8 488	30 711	361,81
623100 - Annonces et insertions	476	138	338	244,97
626000 - Frais postaux	94	17	77	456,65
626001 - Frais de telecommunication	880	107	773	722,29
627000 - Services bancaires et assimiles		9	-9	-100,00
627100 - Commissions cartes bancaires	1 762	514	1 248	243,00
627120 - Commissions tickets restaurants	232		232	
627200 - Frais bancaires courants	140		140	
628000 - Cotisations diverses	664		664	
	286 656	58 139	228 516	393,05
Impôts, taxes et vers. assim.				
631200 - Taxe d'apprentissage	1 336	466	871	186,94
633300 - Formation continue	2 403	811	1 591	196,20
633400 - Effort construction	884	308	576	186,97
635110 - C f e	6 362	3 295	3 067	93,09
635120 - C v a e	130	135	-5	-3,70
635800 - Droits d'enregistrements		9 086	-9 086	-100,00
635850 - Tascom	6 029	1 004	5 025	500,50
	17 144	15 105	2 039	13,50
Salaires et Traitements				
641100 - Salaires et appointements	149 883	50 329	99 553	197,80
641200 - Conges payes	1 614	-1 145	2 759	-241,03
641300 - Primes & gratifications	35 610	11 825	23 784	201,13
641302 - Primes annuelles	5 090	1 586	3 505	221,03
641400 - Indemnites et avantages divers	1 700	886	815	91,98
	193 897	63 481	130 416	205,44
Charges sociales				
645100 - Urssaf	37 501	18 772	18 730	99,78
645200 - Mutuelles	5 052	1 727	3 325	192,46
645300 - Cotisations caisses de retraite	8 712	3 603	5 109	141,79
645400 - Assedic	8 255		8 255	
645510 - Ccvrp		-2 141	2 141	-100,00
648200 - Charges sociales s/ prov cp	-1 891	740	-2 631	-355,38
	57 629	22 702	34 927	153,85
Amortissements et provisions				
681110 - Dotation aux amortissements ac	1 369	381	988	259,06
681120 - Dotation aux amortissements ac	85 223	24 337	60 886	250,17
681740 - Depreciation des creances	348	143	206	144,02
	86 940	24 861	62 079	249,70
Autres charges				
654000 - Creances irreouvrables	143		143	
658000 - Charges diverses gestion coura	55		55	
658100 - Ecart de caisses		5	-5	-100,00
	197	5	193	NS
Total charges d'exploitation	1 807 397	498 128	1 309 269	262,84
RESULTAT D'EXPLOITATION	-586 667	-135 728	-450 939	332,24
Charges financières				
661500 - Interets des comptes courants	36 253	2 469	33 784	NS
661600 - Remuneration de la garantie	20		20	
	36 273	2 469	33 804	NS
RESULTAT FINANCIER	-36 273	-2 469	-33 804	NS

Détail du compte de résultat

	31/12/23	31/12/22	Abs.(M)	Abs.(%)
RESULTAT COURANT avant impôt	-622 940	-138 197	-484 743	350,76
Charges exceptionnelles				
671200 - Amendes et penalites		55	-55	-100,00
672000 - Charges sur exercices anterieur	7 603		7 603	
	7 603	55	7 548	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 603	-55	-7 548	NS
BENEFICE OU PERTE	-630 543	-138 252	-492 291	356,08

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	2 511		2 511	2 511
280510 - Amortissement des logiciels		1 750	-1 750	-381
	2 511	1 750	760	2 129
Fonds commercial				
207000 - Fonds commercial	1		1	1
	1		1	1
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, mat. et outillage				
215400 - Matériels industriels	228 514		228 514	226 588
281540 - Amortissement matériel industri		91 416	-91 416	-19 967
	228 514	91 416	137 099	206 621
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations gales, agencet, amé	31 667		31 667	31 667
218300 - Matériel de bureau	16 874		16 874	16 874
281810 - Amortissement agencement		9 143	-9 143	-1 998
281830 - Amortissement matériel de bure		9 002	-9 002	-2 373
	48 541	18 144	30 396	44 170
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	279 567	111 310	168 256	252 922
Stocks				
Marchandises				
370000 - Stock de marchandises	153 445		153 445	159 352
	153 445		153 445	159 352
Créances				
Clients et comptes rattachés				
416100 - Clients douteux	383		383	157
418100 - Clients, factures À Établir	32 187		32 187	32 187
491000 - DÉprÉciations des comptes de c		348	-348	-143
	32 570	348	32 222	32 201
Fournisseurs débiteurs				
409600 - Emballages à rendre	1 787		1 787	1 717
409700 - Fournisseurs, avoirs À recevoir				218
409800 - Fournisseurs, rrr À obtenir	4 573		4 573	
	6 360		6 360	1 936
Personnel - Organismes sociaux				
421100 - Personnel, rÉmunÉrations dues	1 215		1 215	
437300 - Caisse de retraite	5 221		5 221	
	6 436		6 436	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445620 - Tva déductible s/immobilisations				423
445660 - Tva déductible s/achats & frais	368		368	44 159
445670 - CrÉdit de tva À reporter	5 391		5 391	
445830 - Remboursement de tva demand	40 000		40 000	
445860 - Tva sur factures non parvenues	12 473		12 473	7 506
	58 232		58 232	52 089
Autres créances				
467101 - B.a. caisses	30 095		30 095	31
467104 - Bons de rÉductions et coupons	35 084		35 084	5 102

 Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
467105 - Titres restaurants	8 435		8 435	4 769
	73 614		73 614	9 902
Divers				
Disponibilités				
511200 - Chèques à encaisser	7 017		7 017	2 897
511800 - Cartes bancaires À encaisser				2 553
512001 - Bnp	19 707		19 707	
530000 - Caisse	4 400		4 400	4 483
580000 - Espèces À encaisser	12 776		12 776	9 288
	43 900		43 900	19 221
TOTAL ACTIF CIRCULANT	374 555	348	374 207	274 701
TOTAL ACTIF	654 122	111 659	542 463	527 623

Détail du bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social		
101300 - Capital souscrit - appelé, versé	10 000	10 000
	10 000	10 000
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau débiteur	-138 252	
	-138 252	
Résultat de l'exercice	-630 543	-138 252
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-758 795	-128 252
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires		
511800 - Cartes bancaires À encaisser	88	
512001 - Bnp		6 638
512002 - Becm	33 989	
	34 077	6 638
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	34 077	6 638
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455001 - C/c holding grand est	1 086 938	465 749
455801 - InterÊts courus - c/c holding grand	36 253	2 469
	1 123 191	468 218
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	32 358	30 429
408100 - Fournisseurs, factures non parvenue	74 838	45 037
	107 196	75 466
Personnel		
421100 - Personnel, rémunérations dues		1 415
425000 - Personnel avances et acomptes		1 575
428200 - Provision pour congés À payer	14 085	18 425
	14 085	21 415
Organismes sociaux		
431000 - Urssaf	6 874	31 683
437300 - Caisse de retraite		6 350
437310 - Retraite cadres (agirc)	2 246	3 151
437320 - Retraite non cadres (arrco)	1 130	275
438200 - Charges soc sur prov cp	4 570	6 460
	14 821	47 919
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445711 - Tva collectée 20%		15 679
445712 - Tva collectée 10%		123
445713 - Tva collectée 5,50%		15 552
		31 354
Autres dettes fiscales et sociales		
442100 - Prlvmt à la source - salaires	36	61
448600 - Etat - charges À payer	5 740	4 434
448602 - Taxe d'apprentissage	238	62
448640 - Effort construction	1 193	308
	7 207	4 865
Dettes fiscales et sociales	36 113	105 553
Autres dettes		
411000 - Clients	682	
	682	

 Détail du bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
TOTAL DETTES	1 301 259	655 875
TOTAL PASSIF	542 463	527 623

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/23	%	31/12/22	%	Abs.(M)	Abs.(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 220 568	100,00	362 393	100,00	858 175	236,81
Ventes de marchandises	1 220 568	100,00	362 393	100,00	858 175	236,81
Coût d'achats marchandises vendues	1 164 933	95,44	313 834	86,60	851 099	271,19
MARGE COMMERCIALE	55 635	4,56	48 559	13,40	7 076	14,57
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Sous-traitance directe						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Consommation matière						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION						
ACTIVITE	1 220 568	100,00	362 393	100,00	858 175	236,81
MARGE BRUTE GLOBALE	55 635	4,56	48 559	13,40	7 076	14,57
Autres achats et charges externes	286 656	23,49	58 139	16,04	228 516	393,05
VALEUR AJOUTEE	-231 021	-18,93	-9 581	-2,64	-221 440	NS
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	17 144	1,40	15 105	4,17	2 039	13,50
Charges de personnel	251 527	20,61	86 183	23,78	165 343	191,85
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-499 692	-40,94	-110 869	-30,59	-388 823	350,70
Reprises s/ charges	143	0,01			143	
Autres produits	19		7		12	165,42
Dot. amortissements et provisions	86 940	7,12	24 861	6,86	62 079	249,70
Autres charges	197	0,02	5		193	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-586 667	-48,07	-135 728	-37,45	-450 939	332,24
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières	36 273	2,97	2 469	0,68	33 804	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-622 940	-51,04	-138 197	-38,13	-484 743	350,76
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	7 603	0,62	55	0,02	7 548	NS
Résultat exceptionnel	-7 603	-0,62	-55	-0,02	-7 548	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-630 543	-51,66	-138 252	-38,15	-492 291	356,08