

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	27 023	20 058	6 964	3 832
Fonds commercial	36 000		36 000	36 000
Autres immobilisations incorporelles	113 598	90 104	23 494	19 266
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	440 192	85 150	355 043	184 858
Autres immobilisations corporelles	362 658	159 340	203 317	212 467
Immobilisations en cours	2 250		2 250	57 285
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 148		20 148	29 018
TOTAL (I)	1 001 884	354 652	647 232	542 740
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	20 522		20 522	18 673
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 145 180		1 145 180	1 495 221
Avances et acomptes versés sur commandes				6 381
Créances				
Clients et comptes rattachés	356 444	530	355 915	390 634
Autres	1 336 172		1 336 172	1 084 928
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	23 797		23 797	36 241
Charges constatées d'avance	32 329		32 329	40 047
TOTAL (II)	2 914 444	530	2 913 914	3 072 125
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 916 328	355 182	3 561 146	3 614 865

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé :	308 861	308 861
Prime d'émission, de fusion, d'apport		1 462 155	1 462 155
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		770	770
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-167 077	-58 366
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		152 373	-108 711
Subventions d'investissement		119 870	76 833
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	1 876 952	1 681 542
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		973 718	1 354 223
Emprunts et dettes financières diverses		170 877	175 414
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		318 398	296 074
Dettes fiscales et sociales		141 065	102 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		80 135	5 358
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	1 684 194	1 933 323
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	3 561 146	3 614 865
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		245 425	463 190

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	2 583 435	644 625	3 228 060	2 739 199
Production vendue de biens				
Production vendue de services	98 327	5 134	103 461	133 306
Chiffre d'affaires Net	2 681 762	649 759	3 331 521	2 872 505
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			1 744	16 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 096	265
Autres produits			3 266	3 019
		TOTAL (I)	3 343 627	2 891 789
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 046 789	1 521 008
Variation de stocks (marchandises)			350 041	-188 026
Achats de matières premières et autres approvisionnements			91 229	43 085
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-1 849	-277
Autres achats et charges externes *			896 531	870 364
Impôts, taxes et versements assimilés			19 536	17 095
Salaires et traitements			566 860	528 399
Charges sociales			151 223	132 011
Dotations aux amortissements sur immobilisations			79 226	52 985
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			256	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3 680	482
		TOTAL (II)	3 203 523	2 977 127
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			4 303	4 324
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	140 104	-85 338
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			58 545	19 550
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			753	2 506
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	59 298	22 056
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			57 281	31 906
Différences négatives de change			239	9 178
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	57 520	41 083
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	1 778	-19 028
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	141 882	-104 365

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7 072	1 976
Sur opérations en capital	11 530	733
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	18 602	2 710
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 111	7 377
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	8 111	7 377
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	10 492	-4 667
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-321
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 421 527	2 916 555
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 269 153	3 025 266
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	152 373	-108 711
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	7 072	131
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		5 358
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de 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 3 561 146 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 152 373 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.

Faits caractéristiques

NEANT

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Logiciel et autres immo incorp | 1 à 5 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 15 ans, |
| • Installations agencements | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 4 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 1 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 5 ans |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

La société n'a aucun contrat en matière de couverture des engagements de retraite. aucune provision pour charge n'a été comptabilisée sur l'exercice.

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 7 850 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	2
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	15	14
Ouvriers		
TOTAL	16	16

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	617 722	0.50000	308 861
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)	617 722	0.50000	308 861

Commentaire

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	4 303	16 434	4 303	4 500		10 710
Immobilisations en cours						
TOTAL						
	4 303	16 434	4 303	4 500		10 710

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début		Augmentations	
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	157 161			19 460
TOTAL	157 161			19 460
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	235 773			204 420
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	248 580			20 634
Mat. de transport	3 296			
Mat. de bureau et info., mobilier	87 038			3 110
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	57 285			2 250
Avances et acomptes				
TOTAL	631 972			230 414
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15			
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	29 018			
TOTAL	29 033			
TOTAL GENERAL	818 166			249 873
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo	Réévalua. légale ou éval.
	Virement	Cession	en fin d'exercice	par mise en équival.
				Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			176 621	
TOTAL			176 621	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			440 192	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			269 214	
Mat. de transport			3 296	
Mat. de bureau et info., mobilier			90 147	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	57 285		2 250	
Avances et acomptes				
TOTAL	57 285		805 100	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			15	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	8 870		20 148	
TOTAL	8 870		20 163	
TOTAL GENERAL	66 155		1 001 884	

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		98 063	12 099		110 162
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	98 063	12 099		110 162
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		50 915	34 235		85 150
Installations générales, agencements et aménagements divers		68 815	19 013		87 828
Matériel de transport		201	620		821
Matériel de bureau et informatique, mobilier		57 431	13 260		70 691
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	177 362	67 128		244 490
	TOTAL GÉNÉRAL	275 426	79 226		354 652

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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode 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, agencés 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	
Réglémentées					
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					
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					
Dépréciations					
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	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	778	256	505		530
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	778	256	505		530
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	778	256	505		530
		<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	256	505	
		<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>			
		<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			
		<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>			

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	20 148		20 148
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 771	1 771	
Autres créances clients	354 673	354 673	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 500	2 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	747	747	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	26 534	26 534	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 211 344		1 211 344
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	95 047	95 047	
Charges constatées d'avance	32 329	32 329	
	TOTAL	513 601	1 231 492

(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	728 293	210 004	429 068	89 221
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	118 395		118 395	
Fournisseurs et comptes rattachés	318 398	318 398		
Personnel et comptes rattachés	54 365	54 365		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 149	49 149		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	34 172	34 172		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 378	3 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	80 135	80 135		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 386 286	749 602	547 463
				89 221
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	67 000			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	244 740			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

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	6 398.00	6 535.20
Autres créances	1 025.98	2 411.26
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 423.98	8 946.46

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	6 398.00	6 535.20
41810000 Clients prod.non enc.fact	6 398.00	6 535.20
Autres créances	1 025.98	2 411.26
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	279.06	
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PR A RECEVO	746.92	873.26
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		1 538.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 423.98	8 946.46

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	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	16 961.53	13 654.69
Dettes fiscales et sociales	45 572.88	30 029.09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	80 135.00	5 358.00
TOTAL	142 669.41	49 041.78

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	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	16 961.53	13 654.69
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	16 961.53	13 654.69
Dettes fiscales et sociales	45 572.88	30 029.09
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	23 138.80	23 147.10
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	13 827.47	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	5 892.97	6 070.99
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	2 231.00	631.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	482.64	
44863000 FPC A PAYER		180.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	80 135.00	5 358.00
41980000 CLIENTS RRR-AV A ACCORD	80 135.00	5 358.00
TOTAL	142 669.41	49 041.78

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		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	32 329	40 047
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	32 329	40 047