

COMPTE DE RESULTAT

	2023			2022
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	498.098		498.098	541.024
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	498.098		498.098	541.024
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			430.540	349.113
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			18.673	96.424
Autres produits (1) (11)			1.187	2.576
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			948.498	989.137
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				3.876
Variation de stock (marchandises)			5.677	(12.054)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			23.047	42.006
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			197	(289)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			667.610	604.052
<i>Total charges externes</i>			<i>696.531</i>	<i>637.592</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			14.305	8.348
Charges de personnel				
Salaires et traitements			150.714	141.095
Charges sociales (10)			38.372	39.429
<i>Total charges de personnel</i>			<i>189.086</i>	<i>180.525</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			37.903	33.371
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			25.000	25.000
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>62.903</i>	<i>58.371</i>
Autres charges (12)			587	401
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			963.412	885.237
RESULTAT D'EXPLOITATION			(14.914)	103.900
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				4
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	409	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	409	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(409)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	948.498	989.137
TOTAL DES CHARGES	963.821	885.237
BENEFICE ou PERTE	(15.323)	103.900

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

8.197

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

COMPTES SOCIAUX

Exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023

LA SOCIÉTÉ :

LS CHÂLONS CITÉ GLACE

Le 18 avril 2024
Certifié conforme



LS CHALONS CITE GLACE

2 RUE AUGUSTIN FRESNEL - 51000 CHALONS EN CHAMPAGNE

Etats financiers au 31/10/2023

Bilan

BILAN ACTIF

	2023			2022
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17.648	12.171	5.478	9.007
Installations techniques, matériel et outillage industriels	210.053	124.760	85.292	101.101
Autres immobilisations corporelles	30.721	19.116	11.605	11.370
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	258.423	156.047	102.375	121.479
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE	258.423	156.047	102.375	121.479
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	1.453		1.453	1.650
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7.444		7.444	13.120
<i>Total des stocks</i>	8.896		8.896	14.770
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	94.848		94.848	3.345
Clients et comptes rattachés	14.035		14.035	20.443
Autres créances	251.709		251.709	176.858
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	360.592		360.592	200.645
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	36.562		36.562	122.539
<i>Total disponibilités et divers</i>	36.562		36.562	122.539
Charges constatées d'avance	3.489		3.489	7.720
ACTIF CIRCULANT	409.539		409.539	345.674
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	667.961	156.047	511.914	2 467.153

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

BILAN PASSIF

	2023	2022
Capital social ou individuel Dont versé : 10.000	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	(5.996)	(109.896)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(15.323)	103.900
<i>Total situation nette</i>	<i>(11.319)</i>	<i>4.004</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(11.319)	4.004
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14.524	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14.524	
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	251.008	242.771
<i>Total dettes financières</i>	<i>251.008</i>	<i>242.771</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43	522
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161.696	108.321
Dettes fiscales et sociales	64.413	80.234
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>226.152</i>	<i>189.077</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	31.549	31.302
DETTES	508.709	463.149
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	511.914	3 467.153

LS CHÂLONS CITÉ GLACE

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros
Siège social : 2, rue Augustin Fresnel - 51000 Châlons-en-Champagne
840 701 643 R.C.S Châlons-en-Champagne

(Ci-après, la « Société »)

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 2 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le deux avril,

Au siège social de la Société, situé au 2, rue Augustin Fresnel à Châlons-en-Champagne (51000),

La société **UCPA SPORTS LOISIRS**, Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros, ayant son siège social situé au 21, rue de Stalingrad à Arcueil (94110), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Créteil sous le numéro 352 902 035, représentée par l'association UCPA Sport Loisirs agissant en sa qualité de présidente, elle-même représentée par son directeur général, Monsieur Guillaume LEGAUT,

Propriétaire de la totalité des 100 parts sociales de 100 euros composant le capital social de la société LS CHÂLONS CITÉ GLACE,

Associée unique de la Société,

En présence de Monsieur Guillaume LEGAUT, gérant non associé de la Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Guillaume LEGAUT, gérant non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2023. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

Les comptes annuels arrêtés au 31 octobre 2023 ont été adressés à l'associée unique et tenus à sa disposition au siège social de la Société dans le respect des délais légaux.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.



PREMIÈRE DÉCISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 15.323 €, en totalité au compte "report à nouveau", qui s'élève ainsi à un montant de -21.319 €.

L'associée unique, après avoir constaté que les capitaux propres sont demeurés inférieurs à la moitié du capital social depuis l'exercice clos au 31 octobre 2021, et statuant conformément à l'article L. 223-42 du Code de commerce, confirme qu'il n'y a pas lieu à dissolution de la société, bien que les capitaux propres soient inférieurs à la moitié du capital social.

L'associée unique prend acte que sa décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi et que la Société disposera d'un délai de deux exercices, outre l'exercice en cours, pour porter le montant des capitaux propres au minimum de la moitié du capital social. A défaut, si le capital social est supérieur au seuil fixé par la réglementation, la Société devra réduire son capital pour le ramener à une valeur inférieure ou égale à ce seuil en disposant d'un nouveau délai expirant à la clôture du deuxième exercice suivant celui fixé pour le terme du premier délai de régularisation.

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

TROISIÈME DÉCISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIÈME DÉCISION

L'associée 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 établi le présent procès-verbal signé par l'associée unique et consigné sur le registre de ses décisions.



L'associée unique
UCPA SPORTS LOISIRS,
Représentée par sa présidente,
L'association UCPA Sport Loisirs,
Elle-même représentée par son directeur général,
Monsieur Guillaume LEGAUT

LS CHÂLONS CITÉ GLACE

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros
Siège social : 2, rue Augustin Fresnel - 51000 Châlons-en-Champagne
840 701 643 R.C.S Châlons-en-Champagne

(Ci-après, la « Société »)

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

EN DATE DU 2 AVRIL 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 15.323 €, en totalité au compte "report à nouveau", qui s'élève ainsi à un montant de -21.319 €.

L'associée unique, après avoir constaté que les capitaux propres sont demeurés inférieurs à la moitié du capital social depuis l'exercice clos au 31 octobre 2021, et statuant conformément à l'article L. 223-42 du Code de commerce, confirme qu'il n'y a pas lieu à dissolution de la société, bien que les capitaux propres soient inférieurs à la moitié du capital social.

L'associée unique prend acte que sa décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi et que la Société disposera d'un délai de deux exercices, outre l'exercice en cours, pour porter le montant des capitaux propres au minimum de la moitié du capital social. A défaut, si le capital social est supérieur au seuil fixé par la réglementation, la Société devra réduire son capital pour le ramener à une valeur inférieure ou égale à ce seuil en disposant d'un nouveau délai expirant à la clôture du deuxième exercice suivant celui fixé pour le terme du premier délai de régularisation.

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



Certifié conforme
La Gérance

ANNEXE

LS CHALONS CITE GLACE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le capital social s'élève à 10 000 € et est composé de 100 actions de valeur nominale 100 € .

Il s'agit de l'exploitation de la LS Châlons Cité Glace sous la forme d'une délégation de service public de type affermage.

1 - FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Aucun élément significatif post-clôture n'est à signaler.

2 - RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des normes Comptables relatives au nouveau Plan comptable général, et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France et aux hypothèses de bas qui ont pour objet de fournir une image fidèle de la société :

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.

2.1 COMPARABILITÉ DES ETATS FINANCIERS

Sans objet.

2.2 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELS

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Installation agencement	9 ans L
Matériel informatique	3 ans L
Mobilier de bureau	5 ans L

2.4 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Sans objet

2.5 STOCK

Sans objet

2.6 CRÉANCES

Les créances sont reconnues et comptabilisées pour le montant initial de la facture.

Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe des éléments objectifs indiquant que la société ne sera pas en mesure de recouvrer ces créances. Le montant de la dépréciation varie en fonction des possibilités réelles de recouvrement de la créance, évaluée avec prudence sur la base de la situation patrimoniale du débiteur, de la complexité de l'action de recouvrement et de la situation générale du marché. Les créances irrécouvrables sont constatées en perte lorsqu'elles sont identifiées comme telles.

2.7 TRÉSORERIE

La trésorerie correspond à la somme des disponibilités sur les comptes bancaires.

2.8 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions sont comptabilisées lorsque :

il y a une obligation à l'égard d'un tiers (légale ou implicite) résultant d'un événement passé qu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation et, que le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.

2.8.1 Provision GER (grands entretien et rénovation)

La provision correspond au montant de l'investissement qui doit être effectué tel qu'il a été contractuellement défini avec le délégant au contrat.

2.9 DETTES FINANCIÈRES

Sans objet

2.10 EFFECTIFS

L'effectif au 31 octobre 2023 est de 7 personnes.

3 - NOTES SUR LE BILAN

Cf. Pages suivantes

4 - NOTES SUR COMPTE DE RESULTAT

Cf. Pages suivantes

5 - NOTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES

La filiale fait partie du groupe de consolidation UCPA Sports Loisirs, tête de groupe du palier de sous consolidation et maison mère de la société LS CHALONS (détention de 100% du capital).

Les comptes de la société LS CHALONS sont intégrés dans les comptes combinés du groupe UCPA pour lesquels l'association UCPA Sport Vacances est à la tête des comptes combinés.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2023	Augmentations	
		Réévaluations courant 2023	Acquisitions courant 2023
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	17.648		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	196.489		13.564
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	8.718		4.624
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	16.769		611
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	239.624		18.799
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	239.624		18.799

	Diminutions		Valeur brute fin 2023	Valeur d'origine
	Virements courant 2023	Cessions courant 2023		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			17.648	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			210.053	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			13.341	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			17.380	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			258.423	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				9
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL			258.423	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2023	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2023
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	8.641	3.530		12.171
Installations techniques, matériel et outillage indust.	95.387	29.373		124.760
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	5.541	2.174		7.715
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8.575	2.826		11.401
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	118.145	37.903		156.047
TOTAL GENERAL	118.145	37.903		156.047

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2023	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2023
Frais d'émission d'emprunt à étaler				10
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2023	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2023
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		25.000			10.476	14.524
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>		25.000			10.476	14.524
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		25.000			10.476	14.524
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL		25.000			10.476	14.524
Dont dotations et reprises d'exploitation		25.000			10.476	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice					11	

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	14.035	14.035		20.443
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	32	32		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3.391	3.391		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	167.313	167.313		147.278
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	63.393	63.393		11.719
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	17.580	17.580		17.861
<i>Total actif circulant</i>	<i>265.744</i>	<i>265.744</i>		<i>197.301</i>
Charges constatées d'avance	3.489	3.489		7.720
TOTAL DES CREANCES	269.233	269.233		205.021
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés	161.696	161.696			108.321
Personnel et comptes rattachés	13.270	13.270			10.928
Sécurité sociale et autres organismes soc	18.280	18.280			37.483
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	2.590	2.590			2.261
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	30.273	30.273			29.562
Dettes sur immobilisations et comptes rat					
Groupe et associés (2)	251.008	251.008			242.771
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	31.549	31.549			31.302
TOTAL DES DETTES	508.666	508.666			462.627
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux assc					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2023	2022
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		8.536
Autres créances	81.005	29.500
<i>Total créances</i>	<i>81.005</i>	<i>38.036</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	81.005	38.036

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2023	2022
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	43	522
<i>Total dettes financières</i>	43	522
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60.436	30.182
Dettes fiscales et sociales	26.738	25.117
<i>Total dettes d'exploitation</i>	87.174	55.299
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	87.217	55.821

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2023	2022
Charges d'exploitation :	3.489	7.720
<i>Total charges d'exploitation</i>	3.489	7.720
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3.489	7.720
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	3.489	7.720

Nature des produits	2023	2022
Produits d'exploitation :	31.549	31.302
<i>Total produits d'exploitation</i>	31.549	31.302
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	31.549	31.302
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	31.549	31.302

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(28.060)	15 (23.582)
---	-----------------	--------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	100			100	100,00
Certificats d'investissements					
Total	100			100	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	(99.896)
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	103.900
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	4.004
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	4.004
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(15.323)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	(11.319)
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(15.323)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(15.323)

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/11/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/10/2023
Capital en nombre d'actions	100						100
Valeur nominale	100						100
Capital social ou individuel	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	(109.896)			103.900			(5.996)
Résultat de l'exercice	103.900			(103.900)		(15.323)	(15.323)
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	4.004			0		(15.323)	(11.319)

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

SOUMIS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	(5.996)
Résultat de l'exercice	(15.323)
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	(21.319)

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	(21.319)
TOTAL	(21.319)

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2023			2022			Variation
	France	Export et vraisons intracon	Total	France	Export et vraisons intracon	Total	%
	498.098		498.098	541.024		541.024	-7,93%
TOTAL	498.098		498.098	541.024		541.024	-7,93%

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2023	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	409	
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	409	
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	409	

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2023	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2023	2022
Cadres	1	1
Agents de maîtrise	4	
Employés et techniciens		4
Autres :		
TOTAL	5	5

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications					
Capital en fin d'exercice Capital social Nombre des actions ordinaires existantes Nombre des actions à dividende prioritaire existantes <u>Nombre maxi d'actions futures à créer :</u> Par conversion d'obligations Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice Chiffres d'affaires hors taxes Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Impôt sur les bénéfices Participation, intéressement des salariés Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Résultat distribué					
Résultats par action Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions Dividende attribué à chaque action					
Personnel Effectif moyen des salariés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Sommes versées au titre des avantages sociaux					