

Certifiés sincères et véritablement

[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

ARETZIA

Société à responsabilité limitée

13 FERRÉOL PRÉZELIN 44560 PAIMBOEUF

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

Sommaire

Compte de résultat	---
Compte de résultat (suite)	---

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	232 189	0	232 189	132 217
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	2 952 501	0	2 952 501	1 884 644
Chiffres d'affaires nets	3 184 689	0	3 184 689	2 016 860
Production stockée			0	0
Production immobilisée			13 931	25 673
Subventions d'exploitation			9 333	12 375
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			9 380	16 867
Autres produits			19	1 225
Total des produits d'exploitation (I)			3 217 353	2 073 000
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			360	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			238 061	178 085
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-2 660	-3 481
Autres achats et charges externes			1 356 650	995 040
Impôts, taxes et versements assimilés			65 848	50 502
Salaires et traitements			358 480	302 659
Charges sociales			128 339	106 922
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	233 858	149 986
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		0	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		0	0
Autres charges			77	557
Total des charges d'exploitation (II)			2 379 014	1 780 271
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			838 339	292 730
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			28 364	7 106
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			28 364	7 106
RÉSULTAT FINANCIER			-28 364	-7 106
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			809 974	285 624

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	440
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	1 475
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	0	1 915
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42 157	119 088
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	142
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	42 157	119 230
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-42 157	-117 315
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	53 039	0
Impôts sur les bénéfices (X)	193 195	18 090
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 217 353	2 074 915
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 695 769	1 924 696
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	521 584	150 219

Certifiés sincères et vérifiés

[Signature]

BILAN

ARETZIA

Société à responsabilité limitée

13 FERRÉOL PRÉZELIN 44560 PAIMBOEUF

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

Sommaire

[Bilan - Actif](#)

[Bilan - Passif](#)

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	3 474	3 474	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	3 474	3 474	0	0
Terrains	1 422 692	155 375	1 267 317	1 314 939
Constructions	878 903	373 237	505 666	413 208
Installations techniques, matériel	1 810 607	950 295	860 311	716 620
Autres immobilisations corporelles	221 623	50 522	171 100	36 693
Immobilisations en cours	1 145 502	0	1 145 502	446 452
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	5 479 327	1 529 429	3 949 897	2 927 911
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	18 382	0	18 382	18 382
TOTAL immobilisations financières	18 382	0	18 382	18 382
Total Actif Immobilisé (II)	5 501 182	1 532 903	3 968 279	2 946 292
Matières premières, approvisionnements	29 375	0	29 375	26 715
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	29 375	0	29 375	26 715
Avances et acomptes versés sur commandes	8 200	0	8 200	27 716
Clients et comptes rattachés	761 943	12 459	749 484	375 676
Autres créances	306 262	0	306 262	420 361
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	1 076 405	12 459	1 063 947	823 753
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	288	0	288	358
TOTAL Disponibilités	288	0	288	358
Charges constatées d'avance	35 152	0	35 152	28 427
Total Actif Circulant (III)	1 141 220	12 459	1 128 762	879 254
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	6 642 403	1 545 362	5 097 041	3 825 546

Bilan passif

BILAN-PASSIF		31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	dont versé : 250 000	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		54 000	54 000
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		38 456	38 456
Réserves statutaires ou contractuelles		1 078 475	1 078 475
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	37 992	19 687
TOTAL Réserves		1 154 923	1 136 619
Report à nouveau		0	-106 914
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		521 584	150 219
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		1 980 507	1 483 923
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		0	0
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 442 122	1 433 916
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	193 708	18 090
TOTAL Dettes financières		1 635 830	1 452 006
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		434 069	410 804
Dettes fiscales et sociales		406 780	286 823
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		488 669	191 885
Autres dettes		151 186	105
TOTAL Dettes d'exploitation		1 480 704	889 617
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		3 116 534	2 341 623
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		5 097 041	3 825 546

ARETZIA
Société à responsabilité limitée
Au capital de 250 000 euros
Siège social : 13 Rue Ferréol Prézelin
44560 PAIMBOEUF
418 953 428 R.C.S. SAINT-NAZAIRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE NON GERANT
DU 27 JUIN 2024

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

1. PROPOSITION D'AFFECTATION

Compte tenu du bénéfice de l'exercice écoulé d'un montant de 521 583,66 euros, le Gérant propose à l'associé unique d'affecter la somme de 500 000 euros à la distribution d'un dividende et le solde, soit la somme de 21 583,66 euros, au poste Autres réserves.

2. AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique, sur proposition du Gérant, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 521 583,66 euros, de la manière suivante :

- **Origine**
 - Résultat bénéficiaire de l'exercice..... 521 583,66 euros

- **Affectation**
 - A titre de dividende 500 000,00 euros
 - Dotation aux Autres réserves 21 583,66 euros

3. REPARTITION APRES AFFECTATION

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 1 480 507,04 euros et celui des réserves à 1 176 507,04 euros.

4. MONTANT - MISE EN PAIEMENT - REGIME FISCAL DU DIVIDENDE

Le dividende unitaire est donc de 20 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2024.

Les dividendes perçus par les sociétés détenant au moins 5 % du capital de la société distributrice bénéficient, à condition que les titres soient conservés pendant au moins deux ans, d'une exonération d'impôt, sous réserve de l'imposition d'une quote-part de frais et charges fixée forfaitairement à 5 % du produit total des participations, crédits d'impôt étrangers compris. Pour les produits de participation versés entre des sociétés d'un même groupe d'intégration fiscale, le taux de cette quote-part de frais et charges est fixé à 1 %.

5. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'associé unique reconnaît, en outre, qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2022	25 000,00	NEANT	NEANT
31/12/2021	NEANT	NEANT	NEANT
31/12/2020	NEANT	NEANT	NEANT

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

L'associé unique
ASTRE SARL
Représentée par son Gérant
Monsieur Jean FIXOT

Certifiés sincères et vérifiables

[Signature]

ANNEXES

ARETZIA

Société à responsabilité limitée

13 FERRÉOL PRÉZELIN 44560 PAIMBOEUF

DATE DE CLOTURE : 31/12/2023

Sommaire

Annexes	—
Faits majeurs de l'exercice	—
Règles et méthodes comptables	—
Immobilisations	—
Amortissements	—
Provisions inscrites au Bilan	—
Etats des échéances des créances et des dettes	—
Charges à payer	—
Charges constatées d'avance	—
Produits à recevoir	—
Charges et produits exceptionnels	—
Composition du capital social	—
Variation des capitaux propres	—
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	—
Engagements financiers donnés et reçus	—
Ventilation du chiffre d'affaires	—
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	—
Engagements pris en matière de retraite	—
Effectif moyen	—
Société établissant des comptes consolidés	—

Annexes

Faits majeurs de l'exercice

Intégration fiscale :

Depuis le 1er janvier 2020, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale, avec la société CHIMIREC DEVELOPPEMENT, société tête du groupe.

Impact du conflit entre la Russie et l'Ukraine :

L'impact du conflit russo-ukrainien a été appréhendé par la Direction du Groupe CHIMIREC, qui suit avec la plus grande attention le développement de la situation.

Toutefois, ce conflit n'impacte pas l'activité et ne remet pas en cause la stabilité financière de la Société.

Règles et méthodes comptables

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et conformément au règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations 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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas 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) :

Immobilisations incorporelles	Mode	Durée en année
Logiciels	L	1 à 7

Immobilisations corporelles	Mode	Durée en année
Aménagement de terrains	L	15 à 20
Install. et aménagements des constructions	L	10 à 20
Constructions	L	15 à 40
Installations techniques, mat. outillages	L	4 à 10
Installations complexes spécialisées	L	5 à 20
Install. générales agents, aménagements	L	5 à 10
Matériel de transport	L	5 à 10
Matériel de bureau et informatique	L	3 à 5
Mobilier	L	5 à 12
Emballages	L	2 à 7

Provisions créances clients

Les créances clients présentant à la clôture de l'exercice un risque de non recouvrement, et ayant fait l'objet de relances, sont provisionnées à hauteur de 70 % si les factures concernent l'exercice et à hauteur de 100 % pour les exercices antérieurs.

Stocks

Les stocks de produits finis sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.
Leurs coûts sont constitués d'un prix de revient.

Provisions réglementaires

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	3 474	0	0
	Terrains	1 422 692	0	0
Constructions	Sur sol propre	85 181	0	80 290
	Sur sol d'autrui	21 565	0	6 000
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	632 144	0	53 723
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 541 257	0	150 569
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	40 128	0	43 470
	Matériel de transport	16 960	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	23 510	0	59 423
	Emballages récupérables et divers	0	0	5 200
	Immobilisations corporelles en cours	446 452	0	857 171
	Avances et acomptes	0	0	0
	TOTAL (III)	4 229 889	0	1 255 845
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
	Autres participations	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	18 382	0	0
	TOTAL (IV)	18 382	0	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	4 251 745	0	1 255 845

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	3 474	0
	Terrains	0	0	1 422 692	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	165 471	0
	Sur sol d'autrui	0	0	27 565	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	685 867	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-118 780	0	1 810 607	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	-39 340	0	122 938	0
	Matériel de transport	0	0	16 960	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	6 408	76 525	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	5 200	0
	Immobilisations corporelles en cours	158 120	0	1 145 502	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	TOTAL (III)	0	6 408	5 479 327	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	18 382	0
	TOTAL (IV)	0	0	18 382	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	6 408	5 501 182	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		3 474	0	0	3 474
Terrains		107 753	47 621	0	155 375
Constructions	Sur sol propre	13 281	12 560	0	25 841
	Sur sol d'autrui	302 570	20 352	0	322 922
	Installations générales, agencements	9 832	14 642	0	24 474
Installations techniques, matériels et outillages		824 638	125 658	0	950 295
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	18 015	4 205	0	22 219
	Matériel de transport	8 976	1 696	0	10 672
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 915	5 956	6 408	16 463
	Emballages récupérables et divers	0	1 168	0	1 168
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 301 979	233 858	6 408	1 529 429
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 305 453	233 858	6 408	1 532 903

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M. Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	0	0	0	0
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	12 459	0	0	12 459
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	12 459	0	0	12 459
TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 459	0	0	12 459
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			0	0	0
Autres immos financières			18 382	18 382	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			18 382	18 382	0
Clients douteux ou litigieux			14 950	0	14 950
Autres créances clients			746 993	746 993	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			118	118	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		102 534	102 534	0
	Autres impôts		0	0	0
	Etat - divers		1 969	1 969	0
Groupes et associés			148 470	148 470	0
Débiteurs divers			53 172	53 172	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			1 068 205	1 053 255	14 950
Charges constatées d'avance			35 152	35 152	0
TOTAL DES CREANCES			1 121 739	1 106 789	14 950
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
	Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	1 259	1 259	0	0
	Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	1 440 863	1 440 863	0	0
	Emprunts et dettes financières divers	193 708	193 708	0	0
	Fournisseurs et comptes rattachés	434 069	434 069	0	0
	Personnel et comptes rattachés	77 895	77 895	0	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 268	51 268	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	112 513	112 513	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	165 104	165 104	0	0
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	488 669	488 669	0	0
	Groupes et associés	0	0	0	0
	Autres dettes	151 186	151 186	0	0
	Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
	Produits constatés d'avance	0	0	0	0
	TOTAL DES DETTES	3 116 534	3 116 534	0	0
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	321 390	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	310 119			

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	1 550
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 969
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	38 593
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	42 112

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	25 000			25 000	10
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
TOTAL	25 000	0	0	25 000	

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Variation des capitaux propres

Capitaux propres	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	250 000						250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	54 000						54 000
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	38 456						38 456
Réserves statutaires ou contractuelles	1 078 475						1 078 475
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	19 687			25 000	43 305		37 992
Report à nouveau	-106 914				106 914		0
Résultat de l'exercice	150 219	521 584	150 219				521 584
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 483 923	521 584	150 219	25 000	150 219	0	1 980 507

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes et créances en effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	110 890		
Autres créances	148 470		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	193 708		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 644		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	232 189	132 217	76%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	2 952 501	1 884 644	57%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	3 184 689	2 016 860	58%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	3 184 689	2 016 860	58%

Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	809 974	216 994
Résultat exceptionnel	-42 157	-10 539
Is sur résultat antérieurs		
Participation des salariés	-53 039	-13 260
IS IF	-193 195	
Contribution sociale		0
Contribution exceptionnelle		0
TOTAL	521 584	193 195

Engagements pris en matière de retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total (1)
I. D. R.		18 340	18 340
Engagements de pension à d'anciens dirigeants			0
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			0

⁽¹⁾ dont engagements contractés au profit des dirigeants :

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 3.20 %
- Table de mortalité : 2023

Effectif moyen

	Salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise	Effectif moyen global
Ingénieurs et Cadres	2		2
Agents de maîtrise	1		1
Employés et techniciens	5		5
Ouvriers			0
Autres			0
TOTAL	8	0	8

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
CHIMIREC DEVELOPPEMENT 2 rue Pierre FIXOT 93600 AULNAY SOUS BOIS	SAS	10 146 200	100%