

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 09/09/2024 - B2024/044461 - 2014 B 06850 - 808 458 863 - GIFFERHORN ANGELS



①

BILAN - ACTIF

DGFP N° 2050

Désignation de l'entreprise		SAS GIFFERHORN ANGELS										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		[1 2]					
Adresse de l'entreprise		88 rue Vendôme 69006 LYON										Durée de l'exercice précédent *		[1 2]					
Numéro SIRET *		8 0 8 4 5 8 8 6 3 0 0 0 1 2										Séant ☐							
														Exercice clos le		[3 1 1 2 1 0 1 2 3]			
														Brut		Amortissements, provisions		Net	
														1		2		3	
Capital souscrit non appelé (1)														AA					
Frais d'établissement *														AB		AC			
Frais de développement *														CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires														AF		AG		2167	
Fonds commercial (1)														AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles														AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles														AL		AM			
Terrains														AN		AO			
Constructions														AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels														AR		AS			
Autres immobilisations corporelles														AT		AU		4997	
Immobilisations en cours														AV		AW			
Avances et acomptes														AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence														CS		CT			
Autres participations														CU		CV		4033800	
Créances rattachées à des participations														BB		BC			
Autres créances immobilisées														BD		BE		40000	
Prêts														BF		BG			
Autres immobilisations financières *														BH		BI			
TOTAL (II)														BJ		BK		4080964	
Matières premières, approvisionnements														BL		BM			
En cours de production de biens														BN		BO			
En cours de production de services														BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis														BR		BS			
Marchandises														BT		BU			
Avances et acomptes versés sur commandes														BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)*														BX		BY		87302	
Autres créances (3)														BZ		CA		1435	
Capital souscrit et appelé, non versé														CB		CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres à la société)														CD		CE		850000	
Disponibilités														CF		CG		84385	
Charges constatées d'avance (3)*														CH		CI		316	
TOTAL (III)														CJ		CK		1023439	
Frais d'emprunt d'emprunt à étaler (IV)														CW					
Pertes de remboursement des obligations (V)														CM					
Ecart de conversion (VI)														CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)														CO		LA		5104404	
																		2036020	
																		3068384	
Renvois (2) : Dont doit au bas												CP		CR					
Classe de rattachement de l'exercice												Séant		Créances :					

* Des explications complétant cette rubrique sont données dans le formulaire DGFP N° 2050

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

22/04/2024 11:05:36

Désignation de l'entreprise		SAS GIFFERHORN ANGELS		Néant ☐		
				Exercice N 31122023		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :4128234...)			DA	4128234	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	32386	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	504287	
	Report à nouveau			DH	-1303759	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-468261	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2892886	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	148489	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	8434	
	Dettes fiscales et sociales			DY	18573	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	175497		
Écarts de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3068384		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	175497
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS GIFFERHORN ANGELS						Néant ☐ *		
				Exercice N				
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	32455	FB		FC	32455
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	216027	FH		FI	216027
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	248482	FK		FL	248482
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	
	Autres produits (I) (11)						FQ	8
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	248491
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	21606
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	229
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	36509
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	
	Salaires et traitements *						FY	
	Charges sociales (10)						FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)	HS			GA	53
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	58404
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	190086	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	14520
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	14520
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	632500
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	632500
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-617979	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-427892	

Désignation de l'entreprise SAS GIFFERHORN ANGELS										Néant ☐		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	6348	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	6348	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)										HI	6348	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	46717	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	269360	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	737621	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)										HN	-468261	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières								HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *								HP	
			– Crédit-bail immobilier								HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC	
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés 1°)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6	obligatoires		A9			
				dont cotisations facultatives Madelin		A7						
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :								Exercice N			
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Détail en annexe											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N			
									Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise SAS GIFFERHORN ANGELS										31122023		Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	2167	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	2300	LC		LD	2697		
	Emballages récupérables et divers					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LJ		LJ		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	2300	LO		LP	2697		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U	4033800	8V		8W			
	Autres titres immobilisés					IP		IR		IS	40000		
	Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV			
	TOTAL IV					IQ	4033800	IR		IS	40000		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	4038267	ØH		ØJ	42697	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par versement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
				1		2		3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		ØJ		D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		IV	2167	IX					
CORPORELLES	Terrains			IP		IX		LZ					
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MC					
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME					
		Inst. gales, agenc. et am. des constructions		IS		MG		MI					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		ML					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers		IU		MM		MN					
		Matériel de transport		IV		MP		MQ					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	4997	MT					
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW					
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA					
	Avances et acomptes			NC		ND		NE					
	TOTAL III			IY		NG	4997	NI					
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			TZ		ØU		ØW					
	Autres participations			IO		ØX	4033800	ØZ					
	Autres titres immobilisés			II		2B	40000	2D					
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2G					
	TOTAL IV			I3		NJ	4073800	2I					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	4080964	ØM				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS GIFFERHORN ANGELS		31122023		Néant ☐ *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RI		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	2167	PF		PG		PH	2167
TOTAL I		RK	2167	RM		RN		RO	2167
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	53	QN		QO	53
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU		QV	53	QW		QX	53
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	2167	ØP	53	ØQ		ØR	2220
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incor	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO		
TOTAL III									
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non vendu (NP + NQ + NR)	NW	Total général non vendu (NS + NT + NU)		NY	Total général non vendu (NW - NY)		NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		31122023		Néant ☐				
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y			
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D			
		6E	6F	6G	6H			
		02	03	04	05			
		9U	1401300	9V	632500	9W	2033800	
		06	07	08	09			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W			
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A			
	TOTAL III	7B	1401300	TY	632500	TZ	UA	2033800
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	1401300	UB	632500	UC	UD	2033800
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF					
	- financières	UG	632500	UH				
	- exceptionnelles	UJ	UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS GIFFERHORN ANGELS				31122023		Néant ☐					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	87302		87302						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1435		1435					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR									
	Charges constatées d'avance	VS	316		316						
	TOTAUX		VT	89054	VU	89054	VV				
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	8434		8434						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	967		967						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	17606		17606						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	148489		148489						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	175497	VZ	175497						
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							



INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	8,207
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	8,207

- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8,434	8,434	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	967	967	-	-
TVA	17,607	17,607	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	148,489	148,489	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	175,498	175,498	-	-

CHARGES À PAYER

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-



PASSIF

CAPITAUX PROPRES

TABEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4,128,234	-	-	4,128,234
Primes, réserves et écarts	536,674	-	-	536,674
Report à nouveau	-	-	1,303,759	-1,303,759
Résultat	-1,303,759			
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3,361,148	835,498	1,303,759	2,892,887

CAPITAL

Le capital est composé de 4 128 234 actions de 1 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				

CRÉANCES

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		87,303	87,303	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	1,435	1,435	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		317	317	-	
TOTAL		89,055	89,055	-	



INFORMATIONS RELATIVES AUX FILIALES ET PARTICIPATIONS

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus Nette	CA Hors taxes	Résultats
FHP, SAS	1 200 000	45%	2 000 000	252 000	330 934
	Observation :				

PRODUITS À RECEVOIR

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	2,806
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	2,806

TABLEAUX DES AMORTISSEMENTS

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	2,167	-	-	-	-	2,167
Corporelles	-	53	-	-	-	53
Financières	1,401,300		632,500		-	2,033,800
TOTAL	1,403,467	53	632,500	-	-	2,036,020

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	40,000	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.



2 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

ACTIF

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

PRINCIPAUX MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2,698	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-



1 FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

ÉVÈNEMENTS PRINCIPAUX

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

ÉVÈNEMENTS POST-CLÔTURE

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus postérieurement à la clôture de l'exercice.

PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.



Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Évènements post-clôture	2
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles	3
2.1.2	Immobilisations corporelles	3
2.1.3	Principaux mouvements de l'exercice	3
	Augmentations	3
	Diminutions	3
2.1.4	Tableaux des amortissements	4
2.1.5	Immobilisations financières	4
	Augmentations	4
	Diminutions	4
2.1.6	Informations relatives aux filiales et participations	5
	Produits à recevoir	5
	Créances	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Capitaux propres	7
	Dettes financières et autres dettes	7
	Charges à payer	8

"GIFFERHORN ANGELS"
Société par actions simplifiée au capital de 4 128 234 €

SIEGE SOCIAL : LYON (Rhône)
88 Rue Vendôme

-:-
808 458 863
R.C.S. : LYON
(2014B06850)
S.I.R.E.T. : 808 458 863 00012
-:-

ASSEMBLEE GENERALE A CARACTERE MIXTE DES ASSOCIES

DU VINGT HUIT JUIN DEUX MIL VINGT QUATRE

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

SOCIETE D'ETUDES JURIDIQUES ET FIDUCIAIRES

S.E.J.E.F.

SOCIETE D'AVOCATS

SELAS au capital de 250 000 €

15 rue Honoré de Balzac BP 50025

42271 SAINT PRIEST EN JAREZ CEDEX

Tél. 33 (0)4 77 74 72 88 - Fax 33 (0)4 77 93 16 64

RCS ST ETIENNE 694 500 364

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT,
M. Jérôme CONDEMINÉ



"GIFFERHORN ANGELS"
Société par actions simplifiée au capital de 4 128 234 €

SIEGE SOCIAL : LYON (Rhône)
88 Rue Vendôme

-:-
808 458 863
R.C.S. : LYON
(2014B06850)
S.I.R.E.T. : 808 458 863 00012
-:-

ASSEMBLEE GENERALE A CARACTERE MIXTE
DU VINGT HUIT JUIN DEUX MIL VINGT QUATRE

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, statuant sur la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 468 261,53 €, décide de l'affecter comme suit :

- Au compte "Report à nouveau" (468 261,53 €)
=====

Ce compte qui présente un solde débiteur de 1 303 759,50 € sera ainsi porté à 1 772 021,03 €.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que les dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende par part	Distribution globale	Eligible à la réfaction
2020	0,0073 €	30 136,11 €	30 136,11 €
2021	0,0146 €	60 272,22 €	60 272,22 €
2022	-	-	-

Cette résolution mise aux voix est adoptée :
- Pleine propriété : 4 008 342 voix
- Usufruit : 119 892 voix

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT,
M. Jérôme CONDEMINÉ

✓

"GIFFERHORN ANGELS"
Société par actions simplifiée au capital de 4 128 234 €

SIEGE SOCIAL : LYON (Rhône)
88 Rue Vendôme

-:-
808 458 863
R.C.S. : LYON
(2014B06850)
S.I.R.E.T. : 808 458 863 00012
-:-

ASSEMBLEE GENERALE A CARACTERE MIXTE
DU VINGT HUIT JUIN DEUX MIL VINGT QUATRE

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, statuant sur la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 468 261,53 €, décide de l'affecter comme suit :

- Au compte "Report à nouveau" (468 261,53 €)
=====

Ce compte qui présente un solde débiteur de 1 303 759,50 € sera ainsi porté à 1 772 021,03 €.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que les dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende par part	Distribution globale	Eligible à la réfaction
2020	0,0073 €	30 136,11 €	30 136,11 €
2021	0,0146 €	60 272,22 €	60 272,22 €
2022	-	-	-

Cette résolution mise aux voix est adoptée :
- Pleine propriété : 4 008 342 voix
- Usufruit : 119 892 voix

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT,

CONDEMINE

M. Jérôme



GIFFERHORN ANGELS

Siège social : 88 Rue Vendôme – 69006 LYON

Société par actions simplifiée au capital de 4 128 234 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023



RSM Rhône-Alpes

2 bis, rue Tête d'Or

69006 LYON

T : +33 (0) 4 72 69 19 19

www.rsmfrance.fr

GIFFERHORN ANGELS

Siège social : 88 Rue Vendôme - 69006 LYON

Société par actions simplifiée au capital de 4 128 234 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société GIFFERHORN ANGELS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GIFFERHORN ANGELS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Titres de participation

La note de l'annexe intitulée « Immobilisations financières » indique que les titres de participation peuvent être dépréciés pour tenir compte de la valeur actuelle à la date de clôture.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier le caractère approprié et raisonnable des valeurs actuelles déterminées afin de justifier la dépréciation constatée sur les titres de participation.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les

informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 21 juin 2024

Le commissaire aux comptes

RSM Rhône-Alpes

Société de Commissariat aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Lyon-Riom

Pierre-Michel MONNERET

Associé



Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 167	2 167		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	2 167	2 167		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	4 997	53	4 944	2 300
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
			TOTAL	4 997	53	4 944
	Immobilisations financières ^a	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	4 033 800	2 033 800	2 000 000	2 632 500
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	40 000		40 000	
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
			TOTAL	4 073 800	2 033 800	2 040 000
Total de l'actif immobilisé			4 080 964	2 036 020	2 044 944	2 634 800
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ^a	Clients et comptes rattachés	87 302		87 302	64 871
		Autres créances	1 435		1 435	2 796
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	88 737		88 737	67 668	
Divers	Valeurs mobilières de placement	850 000		850 000	220 000	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	84 385		84 385	570 979	
	TOTAL	934 385		934 385	790 979	
Charges constatées d'avance			316		316	242
Total de l'actif circulant			1 023 439		1 023 439	858 889
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			5 104 404	2 036 020	3 068 384	3 493 689
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 128 234)	4 128 234	4 128 234
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	32 386	32 386
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	504 287	504 287
	Report à nouveau	-1 303 759	
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-468 261	-1 303 759
	Situation nette avant répartition	2 892 886	3 361 148
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		2 892 886	3 361 148
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	148 489	283
	Total	148 489	283
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 434	16 319
	Dettes fiscales et sociales	18 573	115 938
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		27 008	132 257
Total des dettes et des produits constatés d'avance		175 497	132 541
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 068 384	3 493 689
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	175 497	132 541

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	32 455		32 455	38 870
	Production vendue : - Biens				
	- Services	216 027		216 027	621 236
	Chiffre d'affaires net	248 482		248 482	660 107
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			8	9
	Total			248 491	660 116
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			21 606	25 347
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			229	
	Variation de stocks				382
	Autres achats et charges externes (3)			36 509	58 783
	Impôts, taxes et versements assimilés				130
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations • sur immobilisations amortissements			53	
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	Autres charges			5	1 419
	Total			58 404	86 062
	Résultat d'exploitation	A		190 086	574 054
Opér. commun.	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			14 520	710
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			14 520	710
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			632 500	1 401 300
	Intérêts et charges assimilées (5)				3 052
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			632 500	1 404 352
	Résultat financier	D		-617 979	-1 403 642
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-427 892	-829 587

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 348	619 125
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	6 348	619 125
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		480
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		948 690
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		949 170
Résultat exceptionnel		F 6 348	-330 045
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 46 717	144 127
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-468 261	-1 303 759
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



1 FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

ÉVÈNEMENTS PRINCIPAUX

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

ÉVÈNEMENTS POST-CLÔTURE

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus postérieurement à la clôture de l'exercice.

PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

2 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

ACTIF

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

PRINCIPAUX MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2,698	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

TABLEAUX DES AMORTISSEMENTS

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	2,167	-	-	-	-	2,167
Corporelles	-	53	-	-	-	53
Financières	1,401,300	-	632,500	-	-	2,033,800
TOTAL	1,403,467	53	632,500	-	-	2,036,020

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	40,000	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

INFORMATIONS RELATIVES AUX FILIALES ET PARTICIPATIONS

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus Nette	CA Hors taxes	Résultats
FHP, SAS	1 200 000	45%	2 000 000	252 000	330 934
	Observation :				

PRODUITS À RECEVOIR

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	2,806
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	2,806

CRÉANCES

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	87,303	87,303	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	1,435	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	-	-	-
Charges constatées d'avance		317	317	-
TOTAL		89,055	89,055	-

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4,128,234	-	-	4,128,234
Primes, réserves et écarts	536,674	-	-	536,674
Report à nouveau	-	-	1,303,759	-1,303,759
Résultat	-1,303,759			
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3,361,148	835,498	1,303,759	2,892,887

CAPITAL

Le capital est composé de 4 128 234 actions de 1 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				

- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8,434	8,434	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	967	967	-	-
TVA	17,607	17,607	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	148,489	148,489	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	175,498	175,498	-	-

CHARGES À PAYER

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-

INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	8,207
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	8,207