



## **VENT D'OUEST VENT D'EST**

**55 rue des Tilleuls 76260 MELLEVILLE**

---

### **COMPTES ANNUELS**

---

**AU 31/12/2023**

Sommaire

COMPTES ANNUELS	
Sommaire	1
BILAN	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Soldes Intermédiaires de Gestion	6
DETAIL DES COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	10

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	226 305		226 305	226 305
Créances rattachées à des participations	5 719		5 719	2 770
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	100 000		100 000	94 130
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>332 024</b>		<b>332 024</b>	<b>323 206</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	839 061	32 900	806 160	653 875
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>11 296</b>		<b>11 296</b>	<b>61 949</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>850 356</b>	<b>32 900</b>	<b>817 456</b>	<b>715 824</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 182 380</b>	<b>32 900</b>	<b>1 149 480</b>	<b>1 039 030</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text"/>	950 000	950 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
<div> <div>Réserves :</div> <div> - Légale  - Statutaires ou contractuelles  - Réglementées  - Autres </div> </div>		
Report à nouveau	65 754	119 556
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>130 326</b>	<b>-33 802</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 146 080</b>	<b>1 035 754</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour : <div> - Risques  - Charges </div>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : <div> - Au près des établissements de crédit  - Financières diverses </div>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<div> <div></div> <div>- Fournisseurs et comptes rattachés</div> </div>	3 400	3 276
Dettes : <div> - Fiscales et sociales  - Sur immobilisations et comptes rattachés </div>		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>3 400</b>	<b>3 276</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 149 480</b>	<b>1 039 030</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				3
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				<b>3</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			12 299	13 943
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>12 299</b>	<b>13 943</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-12 299</b>	<b>-13 940</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			35 507	32 533
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			84 221	42 211
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			97 454	14 509
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>217 181</b>	<b>89 253</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			32 900	83 155
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			41 656	25 960
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>74 556</b>	<b>109 115</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>142 625</b>	<b>-19 862</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>130 326</b>	<b>-33 802</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>217 181</b>	<b>89 256</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>86 855</b>	<b>123 058</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>130 326</b>	<b>-33 802</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale I</b>				
- Vendue				
+ Production : - Stockée				
- Immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production II</b>				
<b>Marge brute globale (I + II)</b>				
- Services extérieurs et autres charges externes	12 299	NS	13 943	NS
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-12 299</b>	<b>NS</b>	<b>-13 943</b>	<b>NS</b>
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-12 299</b>	<b>NS</b>	<b>-13 943</b>	<b>NS</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant				
- Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante			3	NS
- Autres charges de gestion courante				
+ Transferts de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-12 299</b>	<b>NS</b>	<b>-13 940</b>	<b>NS</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	35 507	NS	32 533	NS
+ Reprises sur provisions financières	84 221	NS	42 211	NS
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	97 454	NS	14 509	NS
- Dotations financières aux amortissements et provisions	32 900	NS	83 155	NS
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	41 656	NS	25 960	NS
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>130 326</b>	<b>NS</b>	<b>-33 802</b>	<b>NS</b>
+ Produits exceptionnels - De gestion				
+ sur opérations : - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles - De gestion				
- sur opérations : - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net comptable</b>	<b>130 326</b>	<b>NS</b>	<b>-33 802</b>	<b>NS</b>

## Détails de comptes



## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	226 305.00	226 305.00		
261100 SCPI	226 305.00	226 305.00		
Créances rattachées à des participations	5 718.98	2 770.35	2 948.63	106.46
267800 Interets courus	5 718.98	2 770.35	2 948.63	106.46
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	100 000.00	94 130.18	5 869.82	6.24
271200 Conservateur - support euros	25 000.00	25 000.00		
271201 Conservateur - Unités de compte	75 000.00	75 000.00		
297120 Prov.dep. titre capitalisation		-5 869.82	5 869.82	-100.00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>332 023.98</b>	<b>323 205.53</b>	<b>8 818.45</b>	<b>2.73</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	806 160.38	653 875.12	152 285.26	23.29
503000 Actions	636 900.93	563 206.88	73 694.05	13.08

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
503100 OPC Private Equity	38 140.00	38 140.00		
503200 OPCVM de trésorerie	43 993.44		43 993.44	-
506000 Obligations	120 026.41	128 178.60	-8 152.19	-6.36
590300 Prov.deprec. des actions	-14 299.89	-52 701.22	38 401.33	72.87
590310 Prov.deprec. OPC		-351.53	351.53	-100.00
590600 Prov.deprec. obligations	-18 600.51	-22 597.61	3 997.10	17.69
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	11 295.52	61 949.21	-50 653.69	-81.77
512000 CIC Transatlantique Oblig. 335801	954.44	7 811.77	-6 857.33	-87.79
512100 CIC Transatlantique Actions 335803	4 200.56	50 515.39	-46 314.83	-91.68
512110 CIC Transatlantique Cpte Courant 335804	6 140.52	3 622.05	2 518.47	69.55
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>817 455.90</b>	<b>715 824.33</b>	<b>101 631.57</b>	<b>14.20</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 149 479.88</b>	<b>1 039 029.86</b>	<b>110 450.02</b>	<b>10.63</b>

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé :	950 000.00	950 000.00		
102200 Fonds statutaires	950 000.00	950 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	65 753.86	119 556.18	-53 802.32	-45.00
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	65 753.86	119 556.18	-53 802.32	-45.00
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>130 326.02</b>	<b>-33 802.32</b>	<b>164 128.34</b>	<b>-485.55</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 146 079.88</b>	<b>1 035 753.86</b>	<b>110 326.02</b>	<b>10.65</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 400.00	3 276.00	124.00	3.79
408100 Fournisseurs - factures non parvenues	3 400.00	3 276.00	124.00	3.79
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>3 400.00</b>	<b>3 276.00</b>	<b>124.00</b>	<b>3.79</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 149 479.88</b>	<b>1 039 029.86</b>	<b>110 450.02</b>	<b>10.63</b>

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits		2.86	-2.86	-100.00
758000 Prod.divers de gest.cour.		2.86	-2.86	-100.00
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>2.86</b>	<b>-2.86</b>	<b>-100.00</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	12 299.12	13 942.92	-1 643.80	-11.79
622600 Honoraires	3 304.00	3 276.00	28.00	0.85
627000 Droits de garde	919.90	727.30	192.60	26.55
627100 Frais sur titres (achat, vente,...)	1 363.12	845.22	517.90	61.30
627200 Droits d'entrées		1 855.85	-1 855.85	-100.00
627500 Services bancaires et assimilés	6 712.10	7 238.55	-526.45	-7.28
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>12 299.12</b>	<b>13 942.92</b>	<b>-1 643.80</b>	<b>-11.79</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-12 299.12</b>	<b>-13 940.06</b>	<b>1 640.94</b>	<b>-11.77</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	35 506.74	32 532.81	2 973.93	9.14
764000 Revenus val.mob.placement	35 506.74	32 532.81	2 973.93	9.14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	84 220.61	42 211.20	42 009.41	99.52

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
786800 Repr./prov.risq.pr.finan.	84 220.61	42 211.20	42 009.41	99.52
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	97 453.99	14 509.13	82 944.86	571.68
767000 Prod.nets/ces.val.mob.pla	97 453.99	14 509.13	82 944.86	571.68
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>217 181.34</b>	<b>89 253.14</b>	<b>127 928.20</b>	<b>143.33</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.	32 900.40	83 155.21	-50 254.81	-60.44
686800 Autr.dot./charges financ.	32 900.40	83 155.21	-50 254.81	-60.44
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	41 655.80	25 960.19	15 695.61	60.46
667000 Charg.nettes/ces.val.mob	41 655.80	25 960.19	15 695.61	60.46
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>74 556.20</b>	<b>109 115.40</b>	<b>-34 559.20</b>	<b>-31.67</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>142 625.14</b>	<b>-19 862.26</b>	<b>162 487.40</b>	<b>-818.07</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>130 326.02</b>	<b>-33 802.32</b>	<b>164 128.34</b>	<b>-485.55</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>217 181.34</b>	<b>89 256.00</b>	<b>127 925.34</b>	<b>143.32</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>86 855.32</b>	<b>123 058.32</b>	<b>-36 203.00</b>	<b>-29.42</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>130 326.02</b>	<b>-33 802.32</b>	<b>164 128.34</b>	<b>-485.55</b>