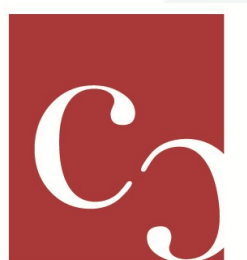


SNIPAT

19 RUE VIEILLE DU TEMPLE

75004 PARIS

BILAN AU 31/12/2023



COGESTEN

EXPERTS COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	29 742	29 742		8 950
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 071	6 253	6 819	8 320
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		42 813	35 995	6 819	17 270
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	135 409		135 409	135 409
	DISPONIBILITES	139 620		139 620	147 123
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	275 029		275 029	282 531
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		317 842	35 995	281 847	299 801

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	299 801	317 874
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(17 954)	(18 073)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	281 847	299 801
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes		
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	281 847	299 801
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(17 954,11)	(18 073,02)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			54 406	20 658
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			111 129	132 760
Total des produits d'exploitation (1)				165 535	153 418
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			170 813	195 564
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			12 676	12 441
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				183 489	208 005
RESULTAT D'EXPLOITATION				(17 954)	(54 587)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(17 954)	(54 587)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(17 954)	(54 587)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		36 514
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			36 514
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			36 514
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		165 535	189 932
TOTAL DES CHARGES		183 489	208 005
RESULTAT DE L'EXERCICE		(17 954)	(18 073)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **281 847** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **165 535** euros et un total **charges** de **183 489** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-17 954** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Méthode de comptabilisation

La comptabilité a été tenue selon la méthode de la comptabilité de trésorerie à la place de la méthode des engagements, rendue nécessaire par la nomination d'un commissaire aux comptes. L'impact n'est pas significatif pour modifier les comptes.

Etat de la Trésorerie :

Solde en Banque : + 139 544,06€

Solde en Caisse : + 75,55€

Placement SICAV : + 135 393

TOTAL : + 275 012,61 Euros

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social					
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	317 874			(18 073)	299 801
Report à nouveau		(18 073)		18 073	
Résultat de l'exercice	(18 073)	18 073		(17 954)	(17 954)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	299 801			(17 954)	281 847

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	299 801
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	299 801
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(17 954)

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2023

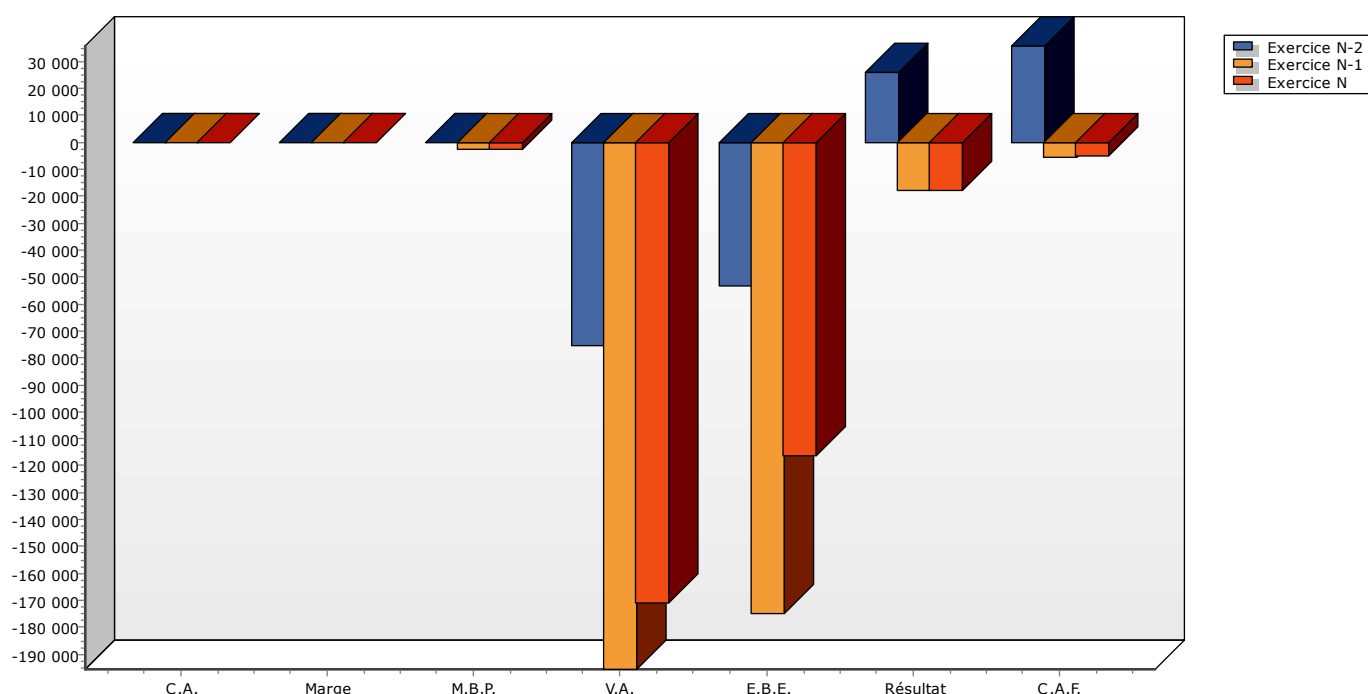
31/12/2022

Variation

N/N-1

31/12/2021

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires					
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	(2 532)	(2 835)	302	-10,67	
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	(170 813)	(195 564)	24 751	-12,66	(75 512)
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	(116 407)	(174 906)	58 500	-33,45	(53 512)
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	(17 954)	(18 073)	119	-0,66	25 883
Capacité d'autofinancement	(5 278)	(5 632)	355	-6,30	35 797
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>					
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES						
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE						
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	2 532		2 835		(302)	-10,67
- Achats non stockés	6 104		7 545		(1 441)	-19,10
- Autres charges externes	162 177		185 185		(23 008)	-12,42
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	170 813		195 564		(24 751)	-12,66
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(170 813)		(195 564)		24 751	12,66
+ Subventions d'exploitation	54 406		20 658		33 748	163,37
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(116 407)		(174 906)		58 500	33,45
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	111 129		132 760		(21 631)	-16,29
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	12 676		12 441		236	1,89
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	(17 954)		(54 587)		36 633	67,11
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(17 954)		(54 587)		36 633	67,11
Produits exceptionnels			36 514		(36 514)	-100,0
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			36 514		(36 514)	-100,0
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(17 954)		(18 073)		119	0,66

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2023	31/12/2022
E M P L O I S	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles		2 225	10 847
	Immobilisations financières			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)			
	TOTAL DES EMPLOIS		2 225	10 847
D é t e r m i n a t i o n d e l a C a p a c i t é d' a u t o f i n a n c e m e n t	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)		(116 407)	(174 906)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)			
	+ Autres produits (d'exploitation)		111 129	132 760
	- Autres charges (d'exploitation)			
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers			
	- Charges financières			
	+ Produits exceptionnels			36 514
	- Charges exceptionnelles			
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices			
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		(5 278)	(5 632)
R E S S O U R C E S	Capacité d'autofinancement de l'exercice		(5 278)	(5 632)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports			
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)			
	TOTAL DES RESSOURCES		(5 278)	(5 632)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			(7 503)	(16 479)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

31/12/2023

31/12/2022

Début d'exercice

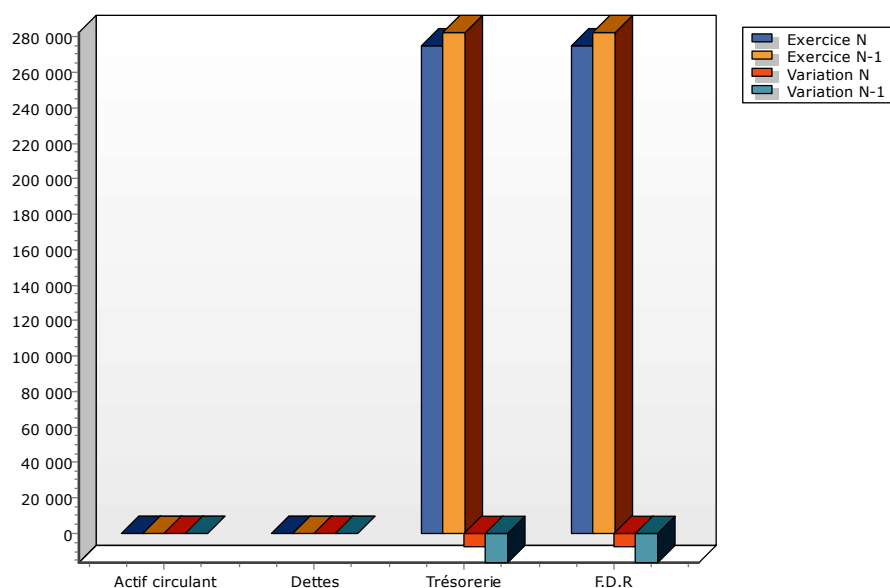
Fin d'exercice

Emplois/Ressources

Emplois/Ressources

ACTIF CIRCULANT		31/12/2023			31/12/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances				
	TOTAL ACTIF CIRCULANT				
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs				
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes				
	TOTAL DETTES A COURT TERME				
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					
TRESORERIE	Disponible	282 531	275 029	(7 503)	(16 479)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	282 531	275 029	(7 503)	(16 479)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		282 531	275 029	(7 503)	(16 479)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 819	2,42	17 270	5,76	(10 451)	-60,52
Concessions brevets et droits similaires			8 950	2,99	(8 950)	-100,00
205100 Site internet	29 742	10,55	29 742	9,92		
280510 Amort site internet	(29 742)	-10,55	(20 792)	-6,94	(8 950)	-43,05
Autres immobilisations corporelles	6 819	2,42	8 320	2,78	(1 501)	-18,04
218300 Mat.bureau & informatique	13 071	4,64	10 847	3,62	2 225	20,51
281830 AMORT MATERIEL INFOR	(6 253)	-2,22	(2 527)	-0,84	(3 726)	-147,47
TOTAL III - Actif Circulant NET	275 029	97,58	282 531	94,24	(7 503)	-2,66
Valeurs mobilières de placement	135 409	48,04	135 409	45,17		
503113 Placements sicav	135 393	48,04	135 393	45,16		
508100 Autres valeurs mobilières	15	0,01	15	0,01		
Disponibilités	139 620	49,54	147 123	49,07	(7 503)	-5,10
512100 Banque credit cooperatif national	101 791	36,12	111 783	37,29	(9 992)	-8,94
512101 Banque credit cooperatif sud-est	771	0,27	771	0,26		
512102 Banque credit cooperatif nord	1 255	0,45	545	0,18	710	130,33
512103 Banque credit cooperatif ouest	889	0,32	1 460	0,49	(572)	-39,15
512104 Banque credit cooperatif sud	18 902	6,71	15 268	5,09	3 634	23,80
512105 Banque credit cooperatif est	1 534	0,54	1 217	0,41	317	26,04
512106 Banque credit cooperatif sud-ouest	6 000	2,13	6 679	2,23	(679)	-10,17
512107 Banque credit cooperatif services centraux	4 896	1,74	3 585	1,20	1 311	36,57
512108 Banque credit cooperatif grand-paris	3 507	1,24	5 759	1,92	(2 252)	-39,10
531113 Alimentation caisse	67	0,02	47	0,02	20	42,42
531114 Alimentation caisse SUD OUEST	8		8			
TOTAL DU BILAN ACTIF	281 847	100,00	299 801	100,00	(17 954)	-5,99

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	281 847	100,00	299 801	100,00	(17 954)	-5,99
Autres réserves	299 801	106,37	317 874	106,03	(18 073)	-5,69
106800 Autres reserves	299 801	106,37	317 874	106,03	(18 073)	-5,69
Résultat de l'exercice	(17 954)	-6,37	(18 073)	-6,03	119	0,66
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes						
TOTAL DUBILAN PASSIF	281 847	100,00	299 801	100,00	(17 954)	-5,99

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	165 535		153 418		12 117	7,90
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Subventions d'exploitation	54 406		20 658		33 748	163,37
740400 Subvention ministerielle	54 406		20 658		33 748	163,37
Autres produits d'exploitation	111 129		132 760		(21 631)	-16,29
756300 Cotisations syndicales recues	111 129		132 760		(21 631)	-16,29
Total des charges d'exploitation	183 489		208 005		(24 516)	-11,79
Autres achats et charges externes	170 813		195 564		(24 751)	-12,66
604100 Frais d'impression	2 532		2 835		(302)	-10,67
606100 Fournitures non stockables	124				124	
606300 Petit outillage			229		(229)	-100,00
606400 Fournit.et petit mat.bureau	887		1 447		(560)	-38,68
606401 Cartouches d'encre	2 720		3 524		(804)	-22,82
606402 Petit équipement informatique	2 372		2 345		27	1,15
613210 Location de salle	70				70	
613510 Locations imprimantes	1 952		1 952			
613511 Location serveur internet	1 008		2 016		(1 008)	-50,00
615500 Entr.rep.des biens mobiliers	29				29	
615600 Maintenance	6 120		6 194		(74)	-1,20
618100 Documentation generale	600		250		350	140,00
622600 Honoraires	9 000		9 294		(294)	-3,16
623400 Publicité, GOODIES	2 572		4 571		(1 998)	-43,72
623800 Divers (pourboires ,dons)	103				103	
623817 FLEURS/DONS/OBSEQUES	357		3 492		(3 135)	-89,79
623900 Goodies	13 514				13 514	
625100 Erreurs de paiements	58		220		(162)	-73,85
625101 Defraiment kilometrique	21 297		26 713		(5 415)	-20,27
625103 Frais de transport	15 409		19 514		(4 105)	-21,04
625104 Frais de stationnement	1 397		1 806		(409)	-22,64
625105 Frais de peage	2 022		2 617		(595)	-22,73
625200 Indemnité représentative	35 400		34 400		1 000	2,91
625201 Prime exceptionnelle			13 500		(13 500)	-100,00
625202 Indemnités de déplacement/NAVIGO	3 664		2 324		1 340	57,67
625600 Frais d'hotel	7 405		11 875		(4 470)	-37,64
625700 Frais de restaurant	22 258		27 538		(5 280)	-19,17
626100 Frais postaux	712		2 223		(1 511)	-67,96
626210 Indemnité téléphonique	6 280		5 920		360	6,08
626220 Frais internet abonnement tel	1 669		2 299		(630)	-27,40
626300 Frais newsletter	602		403		199	49,38
626301 Frais Email pro ovh	14				14	
626302 Frais abonnement Zoom	213				213	
626303 Frais abo logiciel informatique	948				948	
627800 Autres frais bancaires			29		(29)	-100,00
627801 Frais tenue de compte	141		251		(110)	-43,89
627802 Frais souscription sesame	129		257		(129)	-50,00
627803 Frais carte business	719		768		(49)	-6,38
627804 Frais de virements	50		80		(30)	-37,19
627808 Frais prélèvements	808		875		(68)	-7,71
627809 Frais paiement en ligne	547		445		102	22,95

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
628101	COTISATION CFE CGC		5 110		3 360	1 750	52,08
Dotation aux amortissements sur immobilisations			12 676		12 441	236	1,89
681110	Dot amort immo incorp		8 950		9 914	(964)	-9,72
681120	DOT AMORT IMMO MAT INFO		3 726		2 527	1 200	47,47
Résultat d'exploitation			(17 954)		(54 587)	36 633	67,11
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts			(17 954)		(54 587)	36 633	67,11
Total des produits exceptionnels					36 514	(36 514)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					36 514	(36 514)	-100,00
772000	PRODUITS EXCEPTIONNEL EXERC AN				36 514	(36 514)	-100,00
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel					36 514	(36 514)	-100,00
Résultat de l'exercice			(17 954)		(18 073)	119	0,66